

**UCHWAŁA NR XXI/156/2026
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 14 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2026-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/115/2026 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2026-2035 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kijewo Królewskie na lata 2026-2035 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

L.p.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.00	Dochody ogółem	48847450,41	32653710,00	33136448,00	33293268,00	34192186,00	35046991,00	35853073,00	36570135,00	37301537,00	38047566,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33812659,20	31473710,00	32386448,00	33293268,00	34192186,00	35046991,00	35853073,00	36570135,00	37301537,00	38047566,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13108091,00	13619307,00	14014267,00	14406666,00	14795646,00	15165537,00	15514344,00	15824631,00	16141124,00	16463946,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	437006,00	454049,00	467216,00	480298,00	493266,00	505598,00	517227,00	527572,00	538123,00	548885,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6802218,00	7067505,00	7272463,00	7476092,00	7677946,00	7869895,00	8050903,00	8211921,00	8376159,00	8543682,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4293901,13	3417348,00	3516451,00	3614912,00	3712515,00	3805328,00	3892851,00	3970708,00	4050122,00	4131124,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9171443,07	6915501,00	7116051,00	7315300,00	7512813,00	7706633,00	7877748,00	8035303,00	8196009,00	8359929,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3624600,00	3682839,00	3789641,00	3895751,00	4000936,00	4100959,00	4195281,00	4279187,00	4364771,00	4452066,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15034791,21	1180000,00	750000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15034791,21	1180000,00	750000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.00	Wydatki ogółem	57689548,64	31822886,35	32305624,35	32462444,35	33361362,18	34558951,31	35365033,31	36082095,31	36813497,32	37559526,32
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29559670,68	29319791,00	30204885,00	31065323,72	31810999,73	32640222,00	33485642,00	34331415,00	35190356,00	36062307,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15166705,81	157222129,00	16269259,00	16815906,00	17249756,00	17749999,00	18246999,00	18735106,00	19226903,00	19721996,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	97426,09	182112,00	184687,00	168455,72	128257,73	96412,00	74987,00	53562,00	32137,00	10712,00
2.1.3.1	odsetki 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	28129877,96	2503095,35	2100739,35	1397120,63	1550362,45	1918729,31	1879391,31	1750680,31	1623141,32	1497219,32
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	28129877,96	2503095,35	940739,35	1397120,63	1550362,45	1918729,31	1879391,31	1750680,31	1623141,32	1497219,32
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	540900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.00	Wynik budżetu	-8842098,23	830823,65	830823,65	830823,65	830823,82	488039,69	488039,69	488039,69	488039,68	488039,68
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	830823,65	830823,65	830823,65	830823,82	488039,69	488039,69	488039,69	488039,68	488039,68
4.00	Przychody budżetu	8927794,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5849189,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5763493,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	938976,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	938976,83	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	2139628,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2139628,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.00	Rozchody budżetu	85695,99	830823,65	830823,65	830823,65	830823,82	488039,69	488039,69	488039,69	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	85695,99	830823,65	830823,65	830823,65	830823,82	488039,69	488039,69	488039,69	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	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
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty 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	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	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	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	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 spłaty zobowiązań	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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
6.00	Kwota długu, w tym:	5763493,20	4932669,55	4101845,90	3271022,25	2440198,43	1952158,74	1464119,05	976079,36	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68	488039,68
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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
7.00	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4252988,52	2153919,00	2181563,00	2227944,28	2381186,27	2406769,00	2367431,00	2238720,00	2111181,00	1985259,00	1985259,00	1985259,00	1985259,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi	7331593,55	2153919,00	2181563,00	2227944,28	2381186,27	2406769,00	2367431,00	2238720,00	2111181,00	1985259,00	1985259,00	1985259,00	1985259,00
8.00	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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
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)	0,01	0,04	0,04	0,03	0,03	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,01	0,01
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)	0,16	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,07	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06
8.3	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)	0,19	0,18	0,16	0,14	0,12	0,11	0,10	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
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)	0,20	0,18	0,17	0,15	0,13	0,12	0,11	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	15355502.82	2111000.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	166725.94	11000.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15189776.88	2100000.00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.00	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.00	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Stopień niezachowania relacji równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

załącznik nr 2 do Uchwały nr XXI/156/2026 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 14.08.2026 r

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 574 817,34	15 356 502,82	2 111 000,00	0,00	0,00	17 467 502,82
1.a	- wydatki bieżące				902 018,87	166 725,94	11 000,00	0,00	0,00	177 725,94
1.b	- wydatki majątkowe				28 672 798,47	15 189 776,88	2 100 000,00	0,00	0,00	17 289 776,88
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 416 030,01	6 213 123,06	0,00	0,00	0,00	6 213 123,06
1.1.1	- wydatki bieżące				891 018,87	166 725,94	0,00	0,00	0,00	166 725,94
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPKIEKA	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2021	2026	19 931,56	8 640,00	0,00	0,00	0,00	8 640,00
1.1.1.2	Rozumieniem świat - projekt edukacyjny w Gminie Kijewo Królewskie	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2024	2026	871 087,31	158 085,94	0,00	0,00	0,00	158 085,94
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 525 011,14	6 046 397,12	0,00	0,00	0,00	6 046 397,12
1.1.2.1	Budowa Klubu dziecięcego w Gminie Kijewo Królewskie	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2025	2026	6 220 649,22	3 620 649,22	0,00	0,00	0,00	3 620 649,22
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2025	2026	1 463 394,60	45 510,00	0,00	0,00	0,00	45 510,00
1.1.2.3	Rozbudowa remizy strażackiej w Trzebczu Szlacheckim	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2023	2027	1 278 575,97	817 846,55	0,00	0,00	0,00	817 846,55
1.1.2.4	Odnowa przestrzni publicznej w Gminie Kijewo Królewskie	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2026	2028	1 562 391,35	1 562 391,35	0,00	0,00	0,00	1 562 391,35
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				18 158 787,33	9 143 379,76	2 111 000,00	0,00	0,00	11 254 379,76
1.3.1	- wydatki bieżące				11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.1.1	Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Poprawa funkcjonalności schronów fortecznych w Fort II Twierdzy Chełmno	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2026	2027	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 147 787,33	9 143 379,76	2 100 000,00	0,00	0,00	11 243 379,76
1.3.2.1	Budowa Centrum Usług Społecznych w Kijewie Królewskim	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2022	2027	13 301 887,33	6 516 979,76	600 000,00	0,00	0,00	7 116 979,76
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kijewo Królewskie - I etap	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2024	2027	4 180 000,00	2 030 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 530 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Poprawa funkcjonalności schronów fortecznych w Fort II Twierdzy Chełmno	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2025	2026	540 900,00	540 900,00	0,00	0,00	0,00	540 900,00
1.3.2.4	Adaptacja budynku Harcówki na pracownię techniczną	KJUEWO KRÓLEWSKIE	2025	2026	125 000,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 136 721,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 136 721,70 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 136 721,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 130 071,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 650,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 710 728,71	+136 721,70	48 847 450,41
Dochody bieżące	33 675 937,50	+136 721,70	33 812 659,20
Dotacje bieżące	4 157 179,43	+136 721,70	4 293 901,13
Wydatki ogółem	57 552 826,94	+136 721,70	57 689 548,64
Wydatki bieżące	29 429 598,98	+130 071,70	29 559 670,68
Wynagrodzenia i pochodne	15 109 862,40	+56 843,41	15 166 705,81
Pozostałe wydatki bieżące	14 222 310,49	+73 228,29	14 295 538,78
Wydatki majątkowe	28 123 227,96	+6 650,00	28 129 877,96

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata planowanych zobowiązań Gminy Kijewo Królewskie

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2026	85 695,99
2027	830 823,65
2028	830 823,65
2029	830 823,65
2030	830 823,82
2031	488 039,69
2032	488 039,69
2033	488 039,69
2034	488 039,68
2035	488 039,68

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2026-2035 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)
2026	0,62%	18,68%	TAK	19,52%	TAK
2027	3,61%	17,62%	TAK	18,46%	TAK
2028	3,52%	15,76%	TAK	16,59%	TAK
2029	3,37%	14,34%	TAK	15,18%	TAK
2030	3,15%	12,05%	TAK	12,88%	TAK
2031	1,87%	11,08%	TAK	11,92%	TAK
2032	1,76%	9,92%	TAK	10,76%	TAK
2033	1,66%	9,15%	TAK	9,15%	TAK
2034	1,56%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2035	1,47%	7,66%	TAK	7,66%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.