

**UCHWAŁA NR XXIII/165/2026
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 7 października 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/115/2025 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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIV/155/2026 Rady Gminy Długołęcze Krotoszele z dnia 07.10.2026 r..

Lp.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 lenc.	2026 pvc.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
1.	Wyseglonienie																	
1.1	Dochody ogólnie	25 271 115,81	28 673 229,99	28 321 500,93	33 848 800,70	33 937 353,23	34 876 951,74	50 100 655,81	47 704 572,01	32 960 760,46	32 960 760,46	33 293 568,00	34 192 186,00	35 846 991,00	35 843 073,00	36 570 135,00	37 301 537,00	38 047 566,00
1.1.1	Dochody budżetu, z tego:	23 969 485,19	23 969 473,11	25 426 446,67	25 629 504,62	30 078 119,43	32 427 295,00	32 960 760,46	32 960 760,46	32 960 760,46	32 960 760,46	33 293 568,00	34 192 186,00	35 843 073,00	35 843 073,00	36 570 135,00	37 301 537,00	38 047 566,00
1.1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach / podatku dochodowego od osób fizycznych	2 796 231,00	2 773 642,00	3 086 70 1,00	5 419 915,77	3 778 628,00	11 603 643,15	11 603 643,15	11 603 643,15	11 603 643,15	11 603 643,15	14 406 666,00	14 795 646,00	15 165 537,00	15 514 344,00	15 824 631,00	16 141 124,00	16 463 946,00
1.1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach / podatku dochodowego od osób prawnych	215 196,43	143 109,55	230 296,56	225 367,41	356 052,00	912 247,00	1 653 667,18	437 006,00	467 216,00	467 216,00	480 298,00	493 266,00	505 598,00	517 227,00	527 572,00	538 123,00	548 885,00
1.1.1.3	z subwencji ogólnej	7 004 014,00	7 474 090,00	8 123 192,00	8 172 401,60	10 895 605,75	12 020 283,00	6 206 278,59	6 802 212,00	7 272 463,00	7 272 463,00	7 476 092,00	7 707 846,00	7 869 895,00	8 050 903,00	8 211 921,00	8 376 159,00	8 543 682,00
1.1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	9 382 927,64	9 396 170,19	11 092 56 1,33	4 826 258,65	5 919 845,69	5 919 845,69	5 919 845,69	5 919 845,69	5 919 845,69	5 919 845,69	3 614 912,00	3 712 315,00	3 892 851,00	3 970 706,00	4 050 122,00	4 131 24,00	4 212 24,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	4 095 403,92	4 617 194,92	6 771 193,70	7 964 923,82	7 448 115,24	7 237 414,00	6 907 138,04	9 191 107,45	6 917 501,00	7 116 651,00	7 315 900,00	7 312 813,00	7 707 744,00	8 035 303,00	8 196 099,00	8 359 290,00	8 599 290,00
1.1.5.1	z tytułu procent i gwarancji, w tym:	1 652 136,28	1 855 826,12	1 958 966,50	2 255 927,97	2 873 831,61	3 372 898,47	3 372 898,47	3 372 898,47	3 372 898,47	3 372 898,47	3 895 751,00	4 000 936,00	4 100 950,00	4 195 281,00	4 279 187,00	4 364 771,00	4 452 066,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 009 710,62	4 403 756,88	2 894 961,26	1 765 926,60	4 416 848,61	4 798 822,31	17 653 400,81	14 743 811,45	15 034 791,21	1 180 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	z tytułu sprzedaży majątku	76 138,36	20 091,54	13 463,61	11 931,84	36 133,33	4 798 822,31	17 653 400,81	14 743 811,45	15 034 791,21	1 180 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 414 572,26	4 383 665,34	2 881 387,64	1 753 994,85	4 380 715,28	4 798 822,31	17 653 400,81	14 743 811,45	15 034 791,21	1 180 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogólnie	34 622 601,11	34 624 796,50	27 130 932,51	31 589 924,45	31 589 924,45	41 373 609,27	56 643 168,82	41 373 609,27	56 643 168,82	31 822 866,25	32 462 444,25	33 569 562,18	34 558 951,21	35 346 032,31	36 082 065,31	36 813 497,32	37 589 256,23
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	19 542 455,43	20 787 992,19	22 347 012,54	27 010 308,56	23 762 013,88	26 281 895,96	28 899 234,94	27 742 790,75	30 232 546,83	18 209 485,00	31 065 323,72	31 810 999,73	32 640 222,00	33 331 435,00	34 193 560,00	35 062 307,00	35 962 076,00
2.1.1	na wydatki budżetu z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	7 711 133,38	7 711 133,38	8 552 467,08	9 581 212,53	10 744 285,79	12 468 822,31	15 279 046,38	15 279 046,38	15 279 046,38	15 279 046,38	16 815 906,00	17 249 756,00	17 749 995,00	18 246 997,00	18 753 106,00	19 228 903,00	19 721 066,00
2.1.2	z tytułu procent i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu płaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu płaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	73 004,34	30 474,15	16 810,29	71 430,87	53 879,72	13 964,74	50 000,00	835,75	97 426,09	182 112,00	168 455,72	128 257,73	96 412,00	74 987,00	53 562,00	32 137,00	10 712,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu płaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu płaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu płaty zobowiązań, o którym mowa w art. 245 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych, w tym:	5 000 165,57	3 886 806,31	4 963 921,77	1 600 459,97	7 823 910,57	15 121 973,49	27 742 835,64	16 803 367,96	27 901 239,00	2 500 095,35	1 397 120,63	1 550 362,45	1 918 729,31	1 879 391,31	1 750 680,31	1 623 141,32	1 497 19,32
2.2.1	inwestycyjne i zapasy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	3 886 806,31	4 963 921,77	1 600 459,97	6 823 910,57	15 121 973,49	27 742 835,64	16 803 367,96	27 901 239,00	2 500 095,35	1 397 120,63	1 550 362,45	1 918 729,31	1 879 391,31	1 750 680,31	1 623 141,32	1 497 19,32
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	1 631 174,11	402 074,67	0,00	525 000,00	850 000,00	1 184 417,67	643 517,67	540 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	648 514,70	3 918 431,49	1 010 574,62	5 153 043,17	-651 571,22	-6 496 917,83	-6 541 984,77	3 158 413,30	-8 877 031,22	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na płać kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	648 514,70	453 200,00	411 200,00	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65
4	Przebieg budżetu	822 117,37	423 970,07	3 831 292,56	4 430 668,18	9 171 531,35	6 876 917,83	6 541 984,77	3 418 872,80	8 962 727,21	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wniosek, o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	916 117,37	366 062,07	2 506 943,78	2 718 255,77	973 136,00	3 463 793,43	749 087,90	2 479 664,00	2 139 622,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody inwestycyjne z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	57 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 078 478,00	453 200,00	411 200,00	593 136,00	380 000,00	0,00	0,00	85 095,99	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 020 570,00	453 200,00	411 200,00	593 136,00	380 000,00	0,00	0,00	85 095,99	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65	830 823,65
5.1.1	liczona kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu płaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 245 ust. 2 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 245 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyliczeń z tytułu wzajemnej płaty zobowiązań, określonych w art. 245 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	średnim inwestycjami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wydajnym 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu płaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niewliczone ze spłaty długu	57 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 548 726,00	1 795 536,00	1 384 336,00	973 136,00	380 000,00	0,00	5 603 826,73	4 932 660,55	4 101 845,90	0,00	3						

8	Wykazanie spłaty zobowiązań																		
8.1	Relacja określona po lewej stronie interwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wojewódzkiego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu interwencji wyliczeń przypadających na dany rok)																		
8.2	Relacja określona po prawej stronie interwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaznik jednolitej)																		
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie interwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)																		
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie interwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)																		
8.4	Informacja o spełnieniu wskazaną spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)																		
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskazaną spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu interwencji wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan wydatków finansowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)																		
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 budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:																		
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																		
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																		
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:																		
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																		
9.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
9.3.1	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:																		
9.3.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																		
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																		
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:																		
9.4.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																		
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:																		
10.1.1	bieżące																		
10.1.2	majątkowe																		
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie (tjennego) wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																		
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																		
10.4	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy																		

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)				29 639 633,58	15 421 319,06	2 111 000,00	0,00	0,00	17 532 319,06
1.a	- wydatki bieżące				902 018,87	166 725,94	11 000,00	0,00	0,00	177 725,94
1.b	- wydatki majątkowe				28 737 614,71	15 254 593,12	2 100 000,00	0,00	0,00	17 354 593,12
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				11 480 846,25	6 277 939,30	0,00	0,00	0,00	6 277 939,30
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	URZĄD GMINY KJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2026	19 931,56	8 640,00	0,00	0,00	0,00	8 640,00
1.1.1.2	Rozumień świat - projekt edukacyjny w Gminie Kijewo Królewskie	KJEWÓ KRÓLEWSKIE	2024	2026	871 087,31	158 085,94	0,00	0,00	0,00	158 085,94
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 589 827,38	6 111 213,36	0,00	0,00	0,00	6 111 213,36
1.1.2.1	Budowa klubu dziecięcego w Gminie Kijewo Królewskie	KJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	6 400 649,22	3 800 649,22	0,00	0,00	0,00	3 800 649,22
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie	KJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	1 465 952,15	48 067,55	0,00	0,00	0,00	48 067,55
1.1.2.3	Rozbudowa remizy strażackiej w Trzebczu Szlacheckim	KJEWÓ KRÓLEWSKIE	2023	2027	1 160 834,66	700 105,24	0,00	0,00	0,00	700 105,24
1.1.2.4	Odnowa przestrzni publicznej w Gminie Kijewo Królewskie	KJEWÓ 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	KJEWÓ 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	URZĄD GMINY KJEWÓ 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	KJEWÓ 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	KJEWÓ 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	KJEWÓ 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 7 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 409 303,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 409 303,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 444 236,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 672 875,15 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 228 638,96 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 877 031,32 zł.

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	48 847 450,41	+409 303,10	49 256 753,51
Dochody bieżące	33 812 659,20	+409 303,10	34 221 962,30
Dotacje bieżące	4 293 901,13	+389 638,72	4 683 539,85
Pozostałe	9 171 443,07	+19 664,38	9 191 107,45
Wydatki ogółem	57 689 548,64	+444 236,19	58 133 784,83
Wydatki bieżące	29 559 670,68	+672 875,15	30 232 545,83
Wynagrodzenia i pochodne	15 166 705,81	+40 992,57	15 207 698,38
Pozostałe wydatki bieżące	14 295 538,78	+631 882,58	14 927 421,36
Wydatki majątkowe	28 129 877,96	-228 638,96	27 901 239,00
Wynik budżetu	-8 842 098,23	-34 933,09	-8 877 031,32

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 zwiększono o 34 933,09 zł i po zmianach wynoszą 8 962 727,31 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 927 794,22	+34 933,09	8 962 727,31
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	938 976,83	+34 933,09	973 909,92

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splatę 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%	17,50%	TAK	18,34%	TAK
2028	3,52%	15,64%	TAK	16,48%	TAK
2029	3,37%	14,23%	TAK	15,06%	TAK
2030	3,15%	11,93%	TAK	12,77%	TAK
2031	1,87%	10,96%	TAK	11,80%	TAK
2032	1,76%	9,80%	TAK	10,64%	TAK
2033	1,66%	9,03%	TAK	9,03%	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.