**Uchwała Nr V/56/2024**

**Rady Gminy Kleszczewo**

### **z dnia 25 września 2024 r.**

**w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata
2024-2042**

 Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

**§1**

W uchwale nr LX/516/2023 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2024-2042 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2044 roku;
2. tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kleszczewo na lata 2024-2044”;
3. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kleszczewo na lata 2024-2042 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
4. w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kleszczewo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kleszczewo.

**§3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Rady Gminy**

 **Dorota Wysz**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2024-2044**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 14 318 233,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 702 375,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 15 020 609,12 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 19 350 121,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 326 302,02 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 19 676 423,37 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -20 640 804,67 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dochody ogółem** | **112 211 785,62** | **-14 318 233,76** | **97 893 551,86** |
| **Dochody bieżące** | **75 440 350,58** | **+702 375,36** | **76 142 725,94** |
| Dotacje bieżące | 7 194 147,50 | +445 079,89 | 7 639 227,39 |
| Pozostałe | 19 861 136,08 | +257 295,47 | 20 118 431,55 |
| **Dochody majątkowe** | **36 771 435,04** | **-15 020 609,12** | **21 750 825,92** |
| Sprzedaż majątku | 0,00 | +5 000,00 | 5 000,00 |
| **Wydatki ogółem** | **137 884 477,88** | **-19 350 121,35** | **118 534 356,53** |
| **Wydatki bieżące** | **78 408 223,15** | **+326 302,02** | **78 734 525,17** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 25 758 730,66 | +120 723,68 | 25 879 454,34 |
| Obsługa długu | 2 250 000,00 | -300 000,00 | 1 950 000,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 50 399 492,49 | +505 578,34 | 50 905 070,83 |
| **Wydatki majątkowe** | **59 476 254,73** | **-19 676 423,37** | **39 799 831,36** |
| **Wynik budżetu** | **-25 672 692,26** | **+5 031 887,59** | **-20 640 804,67** |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących
i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2043 | - | +111 524 516,00 | 111 524 516,00 |
| 2044 | - | +113 755 007,00 | 113 755 007,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 24 834 743,65 | +16 123 757,65 | 40 958 501,30 |
| 2026 | 23 681 996,55 | +2 000 000,00 | 25 681 996,55 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących
i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 69 656 836,00 | -94 000,00 | 69 562 836,00 |
| 2026 | 72 022 728,00 | +100 980,00 | 72 123 708,00 |
| 2027 | 73 687 093,00 | +186 125,00 | 73 873 218,00 |
| 2028 | 75 386 399,00 | +192 500,00 | 75 578 899,00 |
| 2029 | 77 118 478,00 | +204 500,00 | 77 322 978,00 |
| 2030 | 78 897 596,00 | +216 500,00 | 79 114 096,00 |
| 2031 | 80 721 203,00 | +233 312,00 | 80 954 515,00 |
| 2032 | 82 573 595,00 | +253 250,00 | 82 826 845,00 |
| 2033 | 84 454 410,00 | +271 750,00 | 84 726 160,00 |
| 2034 | 86 372 501,00 | +293 375,00 | 86 665 876,00 |
| 2035 | 88 330 004,00 | +318 312,00 | 88 648 316,00 |
| 2036 | 90 331 085,00 | +344 750,00 | 90 675 835,00 |
| 2037 | 92 377 069,00 | +370 625,00 | 92 747 694,00 |
| 2038 | 94 471 812,00 | +384 000,00 | 94 855 812,00 |
| 2039 | 96 610 579,00 | +391 625,00 | 97 002 204,00 |
| 2040 | 98 789 796,00 | +315 375,00 | 99 105 171,00 |
| 2041 | 101 017 051,00 | +360 125,00 | 101 377 176,00 |
| 2042 | 103 328 715,00 | +377 500,00 | 103 706 215,00 |
| 2043 | - | +105 820 779,00 | 105 820 779,00 |
| 2044 | - | +107 986 667,00 | 107 986 667,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 41 373 628,65 | +20 317 757,65 | 61 691 386,30 |
| 2026 | 40 526 763,55 | +3 024 020,00 | 43 550 783,55 |
| 2027 | 865 846,08 | -161 125,00 | 704 721,08 |
| 2028 | 769 860,00 | +57 500,00 | 827 360,00 |
| 2029 | 792 675,00 | +45 500,00 | 838 175,00 |
| 2030 | 950 928,00 | +33 500,00 | 984 428,00 |
| 2031 | 936 041,00 | +291 688,00 | 1 227 729,00 |
| 2032 | 350 509,00 | +146 750,00 | 497 259,00 |
| 2033 | 287 385,00 | +178 250,00 | 465 635,00 |
| 2034 | 89 064,00 | +356 625,00 | 445 689,00 |
| 2035 | 119 987,00 | +356 688,00 | 476 675,00 |
| 2036 | 193 710,00 | +305 250,00 | 498 960,00 |
| 2037 | 189 395,00 | +229 375,00 | 418 770,00 |
| 2038 | 471 729,00 | -34 000,00 | 437 729,00 |
| 2039 | 232 586,00 | +158 375,00 | 390 961,00 |
| 2040 | 339 959,00 | +184 625,00 | 524 584,00 |
| 2041 | 464 813,00 | -10 125,00 | 454 688,00 |
| 2042 | 209 045,00 | +422 500,00 | 631 545,00 |
| 2043 | - | +703 737,00 | 703 737,00 |
| 2044 | - | +768 340,00 | 768 340,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 1 792 058,00 | -94 000,00 | 1 698 058,00 |
| 2026 | 1 966 634,00 | +100 980,00 | 2 067 614,00 |
| 2027 | 2 410 789,00 | +186 125,00 | 2 596 914,00 |
| 2028 | 2 328 188,00 | +192 500,00 | 2 520 688,00 |
| 2029 | 2 233 812,00 | +204 500,00 | 2 438 312,00 |
| 2030 | 2 140 813,00 | +216 500,00 | 2 357 313,00 |
| 2031 | 2 045 500,00 | +233 312,00 | 2 278 812,00 |
| 2032 | 1 931 000,00 | +253 250,00 | 2 184 250,00 |
| 2033 | 1 795 750,00 | +271 750,00 | 2 067 500,00 |
| 2034 | 1 647 375,00 | +293 375,00 | 1 940 750,00 |
| 2035 | 1 486 750,00 | +318 312,00 | 1 805 062,00 |
| 2036 | 1 316 750,00 | +344 750,00 | 1 661 500,00 |
| 2037 | 1 137 375,00 | +370 625,00 | 1 508 000,00 |
| 2038 | 951 125,00 | +384 000,00 | 1 335 125,00 |
| 2039 | 751 875,00 | +391 625,00 | 1 143 500,00 |
| 2040 | 534 625,00 | +315 375,00 | 850 000,00 |
| 2041 | 305 500,00 | +360 125,00 | 665 625,00 |
| 2042 | 99 375,00 | +377 500,00 | 476 875,00 |
| 2043 | - | +286 875,00 | 286 875,00 |
| 2044 | - | +95 625,00 | 95 625,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 031 887,59 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 500 000,00 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.

**Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **27 511 207,10** | **-5 031 887,59** | **22 479 319,51** |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 10 500 000,00 | -2 500 000,00 | 8 000 000,00 |
| Wolne środki | 12 032 756,94 | -2 531 887,59 | 9 500 869,35 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono
w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 15 200 000,00 | +4 100 000,00 | 19 300 000,00 |
| 2026 | 16 200 000,00 | +1 100 000,00 | 17 300 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono
w tabeli poniżej.

**Tabela 9. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2026 | 1 649 464,00 | -25 000,00 | 1 624 464,00 |
| 2027 | 1 590 625,92 | -25 000,00 | 1 565 625,92 |
| 2028 | 2 125 000,00 | -250 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2029 | 2 125 000,00 | -250 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2030 | 2 175 000,00 | -250 000,00 | 1 925 000,00 |
| 2031 | 2 400 000,00 | -525 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2032 | 3 200 000,00 | -400 000,00 | 2 800 000,00 |
| 2033 | 3 500 000,00 | -450 000,00 | 3 050 000,00 |
| 2034 | 3 950 000,00 | -650 000,00 | 3 300 000,00 |
| 2035 | 4 200 000,00 | -675 000,00 | 3 525 000,00 |
| 2036 | 4 400 000,00 | -650 000,00 | 3 750 000,00 |
| 2037 | 4 650 000,00 | -600 000,00 | 4 050 000,00 |
| 2038 | 4 600 000,00 | -350 000,00 | 4 250 000,00 |
| 2039 | 5 100 000,00 | -550 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2040 | 5 250 000,00 | -500 000,00 | 4 750 000,00 |
| 2041 | 5 350 000,00 | -350 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2042 | 5 800 000,00 | -800 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2043 | - | +5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2044 | - | +5 000 000,00 | 5 000 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kleszczewo zaplanowano zgodnie
z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2044. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kleszczewo**

| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 1 838 514,84 | 0,00 | 1 838 514,84 |
| 2025 | 1 599 464,00 | 0,00 | 1 599 464,00 |
| 2026 | 1 599 464,00 | 25 000,00 | 1 624 464,00 |
| 2027 | 1 515 625,92 | 50 000,00 | 1 565 625,92 |
| 2028 | 1 500 000,00 | 375 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2029 | 1 500 000,00 | 375 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2030 | 1 550 000,00 | 375 000,00 | 1 925 000,00 |
| 2031 | 1 500 000,00 | 375 000,00 | 1 875 000,00 |
| 2032 | 1 500 000,00 | 1 300 000,00 | 2 800 000,00 |
| 2033 | 1 500 000,00 | 1 550 000,00 | 3 050 000,00 |
| 2034 | 1 500 000,00 | 1 800 000,00 | 3 300 000,00 |
| 2035 | 1 500 000,00 | 2 025 000,00 | 3 525 000,00 |
| 2036 | 1 500 000,00 | 2 250 000,00 | 3 750 000,00 |
| 2037 | 1 500 000,00 | 2 550 000,00 | 4 050 000,00 |
| 2038 | 1 000 000,00 | 3 250 000,00 | 4 250 000,00 |
| 2039 | 1 000 000,00 | 3 550 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2040 | 0,00 | 4 750 000,00 | 4 750 000,00 |
| 2041 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2042 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2043 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2044 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2024-2044 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 11. 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)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 4,58% | 18,08% | TAK | 21,51% | TAK |
| 2025 | 3,89% | 15,26% | TAK | 18,69% | TAK |
| 2026 | 4,42% | 12,86% | TAK | 16,29% | TAK |
| 2027 | 4,99% | 11,12% | TAK | 14,55% | TAK |
| 2028 | 5,19% | 9,52% | TAK | 12,95% | TAK |
| 2029 | 4,99% | 6,86% | TAK | 10,29% | TAK |
| 2030 | 5,42% | 5,07% | NIE | 8,49% | TAK |
| 2031 | 5,19% | 5,61% | TAK | 5,61% | TAK |
| 2032 | 6,08% | 6,69% | TAK | 6,69% | TAK |
| 2033 | 6,09% | 6,66% | TAK | 6,66% | TAK |
| 2034 | 6,09% | 6,75% | TAK | 6,75% | TAK |
| 2035 | 6,04% | 6,74% | TAK | 6,74% | TAK |
| 2036 | 5,99% | 6,67% | TAK | 6,67% | TAK |
| 2037 | 6,00% | 6,64% | TAK | 6,64% | TAK |
| 2038 | 5,89% | 6,60% | TAK | 6,60% | TAK |
| 2039 | 5,86% | 6,55% | TAK | 6,55% | TAK |
| 2040 | 5,63% | 6,49% | TAK | 6,49% | TAK |
| 2041 | 5,57% | 6,42% | TAK | 6,42% | TAK |
| 2042 | 5,26% | 6,34% | TAK | 6,34% | TAK |
| 2043 | 4,98% | 6,24% | TAK | 6,24% | TAK |
| 2044 | 4,70% | 6,11% | TAK | 6,11% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[…]”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczna sieć Urzędu Gminy Kleszczewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 930 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 503 402,04 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 930 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
2. Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kleszczewo /umowy z 2024 r./ – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 36 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
3. Modernizacja Infrastruktury oświetleniowej w gminie Kleszczewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 305 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 305 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
4. Modernizacja kompleksów sportowych ORLIK 2024 w miejscowościach Kleszczewo i Tulce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 970 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 970 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
5. Rozbudowa Zespołu Szkół w Kleszczewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 050 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 050 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
	1. Budowa drogi gminnej wraz z elementami poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, odcinek od drogi wojewódzkiej nr 434 w kierunku miejscowości Bylin (PROW) – zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 632 223,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 3 632 223,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
	2. Kompleksowy rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Kleszczewo – zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 370 000,00 zł oraz zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 370 000,00 zł;
	3. Budowa Żłobka w Tulcach – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 290 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 710 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 5 000 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
	1. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Kleszczewo – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 70 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 130 000,00 zł;
	2. Budowa przystanków autobusowych – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 100 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
	3. Przebudowa dróg na terenie Gminy Kleszczewo (opracowanie dokumentacji projektowej) – zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 450 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 450 000,00 zł;
	4. Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 200 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
	5. Budowa drogi wraz z chodnikami oraz zjazdami - ul. Lawendowa
	w miejscowości Gowarzewo, w tym dofinansowanie z RFRD – zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 000,00 zł;
	6. Budowa świetlicy wiejskiej w Krerowie oraz rozbudowa/przebudowa budynku OSP w Gowarzewie, w tym dofinansowanie z RFPŁ PIS – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 45 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 605 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 650 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
	7. Budowa dróg na terenie Gminy Kleszczewo, w tym dofinansowanie z RPPŁ PIS – zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 90 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 400 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 4 490 000,00 zł;
	8. Dom Dziennego Pobytu dla Seniorów – zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 45 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 12. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 8 620 805,18 | -24 000,00 | 8 596 805,18 |
| 2025 | 4 445 040,65 | +184 000,00 | 4 629 040,65 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 50 408 413,92 | -14 853 820,96 | 35 554 592,96 |
| 2025 | 39 775 821,88 | +21 818 820,96 | 61 594 642,84 |
| 2026 | 39 436 000,00 | +4 000 000,00 | 43 436 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2044 roku.
W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących
z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

**Przewodnicząca Rady Gminy**

 **Dorota Wysz**