**Uchwała Nr VII/74/2024**

**Rady Gminy Kleszczewo**

### **z dnia 20 listopada 2024 r.**

**w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata   
2024-2044**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze 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 2024-2044 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kleszczewo na lata 2024-2044 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. 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.

**Wiceprzewodniczący Rady Gminy**

**Daniel Błaszczyk**

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 86 466,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono   
   o 330 346,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 243 880,24 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 906 715,33 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 113 676,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 793 039,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -15 139 507,08 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** | **100 677 969,87** | **+86 466,26** | **100 764 436,13** |
| **Dochody bieżące** | **79 327 143,95** | **+330 346,50** | **79 657 490,45** |
| Dotacje bieżące | 8 324 199,40 | +316 946,50 | 8 641 145,90 |
| Pozostałe | 20 118 431,55 | +13 400,00 | 20 131 831,55 |
| **Dochody majątkowe** | **21 350 825,92** | **-243 880,24** | **21 106 945,68** |
| **Wydatki ogółem** | **118 810 658,54** | **-2 906 715,33** | **115 903 943,21** |
| **Wydatki bieżące** | **79 792 327,18** | **-113 676,20** | **79 678 650,98** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 25 870 448,85 | +14 794,39 | 25 885 243,24 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 51 971 878,33 | -128 470,59 | 51 843 407,74 |
| **Wydatki majątkowe** | **39 018 331,36** | **-2 793 039,13** | **36 225 292,23** |
| **Wynik budżetu** | **-18 132 688,67** | **+2 993 181,59** | **-15 139 507,08** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów   
i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2044. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

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]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 72 595 185,00 | +14 227 231,06 | 86 822 416,06 |
| 2026 | 74 316 959,00 | +16 412 466,00 | 90 729 425,00 |
| 2027 | 76 143 565,00 | +17 398 473,00 | 93 542 038,00 |
| 2028 | 78 281 259,00 | +17 879 957,00 | 96 161 216,00 |
| 2029 | 80 036 153,00 | +18 817 577,00 | 98 853 730,00 |
| 2030 | 82 023 524,00 | +19 301 550,00 | 101 325 074,00 |
| 2031 | 84 057 244,00 | +19 800 956,00 | 103 858 200,00 |
| 2032 | 86 124 104,00 | +20 330 551,00 | 106 454 655,00 |
| 2033 | 88 241 795,00 | +20 874 227,00 | 109 116 022,00 |
| 2034 | 90 411 565,00 | +21 432 356,00 | 111 843 921,00 |
| 2035 | 92 649 991,00 | +21 990 027,00 | 114 640 018,00 |
| 2036 | 94 924 795,00 | +22 581 224,00 | 117 506 019,00 |
| 2037 | 97 216 464,00 | +23 227 205,00 | 120 443 669,00 |
| 2038 | 99 543 541,00 | +23 911 220,00 | 123 454 761,00 |
| 2039 | 101 943 165,00 | +24 597 965,00 | 126 541 130,00 |
| 2040 | 104 379 755,00 | +24 692 198,00 | 129 071 953,00 |
| 2041 | 106 831 864,00 | +24 821 528,00 | 131 653 392,00 |
| 2042 | 109 337 760,00 | +24 948 700,00 | 134 286 460,00 |
| 2043 | 111 524 516,00 | +25 447 673,00 | 136 972 189,00 |
| 2044 | 113 755 007,00 | +25 956 625,00 | 139 711 632,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 41 358 501,30 | -3 638 418,27 | 37 720 083,03 |
| 2026 | 25 681 996,55 | +1 707 178,24 | 27 389 174,79 |
| 2027 | 0,00 | +2 450 000,00 | 2 450 000,00 |

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 | 69 562 836,00 | +13 871 924,60 | 83 434 760,60 |
| 2026 | 72 123 708,00 | +14 491 282,00 | 86 614 990,00 |
| 2027 | 73 873 218,00 | +15 805 246,00 | 89 678 464,00 |
| 2028 | 75 578 899,00 | +16 628 331,00 | 92 207 230,00 |
| 2029 | 77 322 978,00 | +16 711 472,00 | 94 034 450,00 |
| 2030 | 79 114 096,00 | +16 787 525,00 | 95 901 621,00 |
| 2031 | 80 954 515,00 | +16 948 365,00 | 97 902 880,00 |
| 2032 | 82 826 845,00 | +17 331 886,00 | 100 158 731,00 |
| 2033 | 84 726 160,00 | +17 723 309,00 | 102 449 469,00 |
| 2034 | 86 665 876,00 | +18 110 362,00 | 104 776 238,00 |
| 2035 | 88 648 316,00 | +18 504 721,00 | 107 153 037,00 |
| 2036 | 90 675 835,00 | +18 881 063,00 | 109 556 898,00 |
| 2037 | 92 747 694,00 | +19 241 957,00 | 111 989 651,00 |
| 2038 | 94 855 812,00 | +19 557 158,00 | 114 412 970,00 |
| 2039 | 97 002 204,00 | +19 842 634,00 | 116 844 838,00 |
| 2040 | 99 105 171,00 | +19 912 765,00 | 119 017 936,00 |
| 2041 | 101 377 176,00 | +20 123 424,00 | 121 500 600,00 |
| 2042 | 103 706 215,00 | +20 317 190,00 | 124 023 405,00 |
| 2043 | 105 820 779,00 | +20 765 818,00 | 126 586 597,00 |
| 2044 | 107 986 667,00 | +21 226 490,00 | 129 213 157,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 62 591 386,30 | +2 037 511,74 | 64 628 898,04 |
| 2026 | 43 550 783,55 | +303 362,24 | 43 854 145,79 |
| 2027 | 704 721,08 | +11 043 227,00 | 11 747 948,08 |
| 2028 | 827 360,00 | +1 576 626,00 | 2 403 986,00 |
| 2029 | 838 175,00 | +2 431 105,00 | 3 269 280,00 |
| 2030 | 984 428,00 | +2 439 025,00 | 3 423 453,00 |
| 2031 | 1 227 729,00 | +2 277 591,00 | 3 505 320,00 |
| 2032 | 497 259,00 | +2 798 665,00 | 3 295 924,00 |
| 2033 | 465 635,00 | +2 950 918,00 | 3 416 553,00 |
| 2034 | 445 689,00 | +3 371 994,00 | 3 817 683,00 |
| 2035 | 476 675,00 | +3 760 306,00 | 4 236 981,00 |
| 2036 | 498 960,00 | +3 950 161,00 | 4 449 121,00 |
| 2037 | 418 770,00 | +3 535 248,00 | 3 954 018,00 |
| 2038 | 437 729,00 | +3 354 062,00 | 3 791 791,00 |
| 2039 | 390 961,00 | +3 555 331,00 | 3 946 292,00 |
| 2040 | 524 584,00 | +3 779 433,00 | 4 304 017,00 |
| 2041 | 454 688,00 | +3 948 104,00 | 4 402 792,00 |
| 2042 | 631 545,00 | +3 881 510,00 | 4 513 055,00 |
| 2043 | 453 737,00 | +4 181 855,00 | 4 635 592,00 |
| 2044 | 518 340,00 | +4 230 135,00 | 4 748 475,00 |

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 | 1 698 058,00 | +588 442,00 | 2 286 500,00 |
| 2026 | 2 067 614,00 | +1 294 247,00 | 3 361 861,00 |
| 2027 | 2 596 914,00 | +1 143 542,00 | 3 740 456,00 |
| 2028 | 2 520 688,00 | +1 135 950,00 | 3 656 638,00 |
| 2029 | 2 438 312,00 | +774 526,00 | 3 212 838,00 |
| 2030 | 2 357 313,00 | +418 563,00 | 2 775 876,00 |
| 2031 | 2 278 812,00 | +161 563,00 | 2 440 375,00 |
| 2032 | 2 184 250,00 | +160 750,00 | 2 345 000,00 |
| 2033 | 2 067 500,00 | +168 125,00 | 2 235 625,00 |
| 2034 | 1 940 750,00 | +181 125,00 | 2 121 875,00 |
| 2035 | 1 805 062,00 | +203 063,00 | 2 008 125,00 |
| 2036 | 1 661 500,00 | +228 500,00 | 1 890 000,00 |
| 2037 | 1 508 000,00 | +242 000,00 | 1 750 000,00 |
| 2038 | 1 335 125,00 | +244 250,00 | 1 579 375,00 |
| 2039 | 1 143 500,00 | +243 375,00 | 1 386 875,00 |
| 2040 | 850 000,00 | +55 625,00 | 905 625,00 |
| 2041 | 665 625,00 | +38 750,00 | 704 375,00 |
| 2042 | 476 875,00 | +26 250,00 | 503 125,00 |
| 2043 | 286 875,00 | +15 000,00 | 301 875,00 |
| 2044 | 95 625,00 | +5 000,00 | 100 625,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 993 181,59 zł i po zmianach wynoszą 16 978 021,92 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** | **19 971 203,51** | **-2 993 181,59** | **16 978 021,92** |
| Wolne środki | 6 992 753,35 | -2 993 181,59 | 3 999 571,76 |

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 | 19 800 000,00 | +2 300 000,00 | 22 100 000,00 |
| 2026 | 17 300 000,00 | -3 300 000,00 | 14 000 000,00 |
| 2027 | 0,00 | +7 000 000,00 | 7 000 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 9. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 0,00 | +3 020 623,55 | 3 020 623,55 |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 10. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2026 | 1 624 464,00 | +25 000,00 | 1 649 464,00 |
| 2027 | 1 565 625,92 | - | 1 565 625,92 |
| 2028 | 1 875 000,00 | -325 000,00 | 1 550 000,00 |
| 2029 | 1 875 000,00 | -325 000,00 | 1 550 000,00 |
| 2030 | 1 925 000,00 | +75 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2031 | 1 875 000,00 | +575 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2032 | 2 800 000,00 | +200 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2033 | 3 050 000,00 | +200 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2034 | 3 300 000,00 | -50 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2035 | 3 525 000,00 | -275 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2036 | 3 750 000,00 | -250 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2037 | 4 050 000,00 | +450 000,00 | 4 500 000,00 |
| 2038 | 4 250 000,00 | +1 000 000,00 | 5 250 000,00 |
| 2039 | 4 550 000,00 | +1 200 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2040 | 4 750 000,00 | +1 000 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2041 | 5 000 000,00 | +750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2042 | 5 000 000,00 | +750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2043 | 5 250 000,00 | +500 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2044 | 5 250 000,00 | +500 000,00 | 5 750 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 51 100 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2044. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

**Tabela 11. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia**

| **Rok** | **Stan na początek roku [zł]** | **Transza [zł]** | **Spłata / wykup [zł]** | **Stan na koniec roku [zł]** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 8 000 000,00 |
| 2025 | 8 000 000,00 | 22 100 000,00 | 0,00 | 30 100 000,00 |
| 2026 | 30 100 000,00 | 14 000 000,00 | 50 000,00 | 44 050 000,00 |
| 2027 | 44 050 000,00 | 7 000 000,00 | 50 000,00 | 51 000 000,00 |
| 2028 | 51 000 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 950 000,00 |
| 2029 | 50 950 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 900 000,00 |
| 2030 | 50 900 000,00 | 0,00 | 450 000,00 | 50 450 000,00 |
| 2031 | 50 450 000,00 | 0,00 | 950 000,00 | 49 500 000,00 |
| 2032 | 49 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 48 000 000,00 |
| 2033 | 48 000 000,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 46 250 000,00 |
| 2034 | 46 250 000,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 44 500 000,00 |
| 2035 | 44 500 000,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 42 750 000,00 |
| 2036 | 42 750 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 40 750 000,00 |
| 2037 | 40 750 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 37 750 000,00 |
| 2038 | 37 750 000,00 | 0,00 | 4 250 000,00 | 33 500 000,00 |
| 2039 | 33 500 000,00 | 0,00 | 4 750 000,00 | 28 750 000,00 |
| 2040 | 28 750 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 23 000 000,00 |
| 2041 | 23 000 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 17 250 000,00 |
| 2042 | 17 250 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 11 500 000,00 |
| 2043 | 11 500 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2044 | 5 750 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 0,00 |

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 12. 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 | 50 000,00 | 1 649 464,00 |
| 2027 | 1 515 625,92 | 50 000,00 | 1 565 625,92 |
| 2028 | 1 500 000,00 | 50 000,00 | 1 550 000,00 |
| 2029 | 1 500 000,00 | 50 000,00 | 1 550 000,00 |
| 2030 | 1 550 000,00 | 450 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2031 | 1 500 000,00 | 950 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2032 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2033 | 1 500 000,00 | 1 750 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2034 | 1 500 000,00 | 1 750 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2035 | 1 500 000,00 | 1 750 000,00 | 3 250 000,00 |
| 2036 | 1 500 000,00 | 2 000 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2037 | 1 500 000,00 | 3 000 000,00 | 4 500 000,00 |
| 2038 | 1 000 000,00 | 4 250 000,00 | 5 250 000,00 |
| 2039 | 1 000 000,00 | 4 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2040 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2041 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2042 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2043 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |
| 2044 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 |

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 13. 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 | 4,42% | 18,08% | TAK | 21,51% | TAK |
| 2025 | 4,00% | 15,79% | TAK | 19,22% | TAK |
| 2026 | 5,13% | 13,43% | TAK | 16,86% | TAK |
| 2027 | 5,35% | 12,07% | TAK | 15,50% | TAK |
| 2028 | 5,13% | 10,74% | TAK | 14,17% | TAK |
| 2029 | 4,54% | 8,27% | TAK | 11,70% | TAK |
| 2030 | 4,93% | 6,74% | TAK | 10,17% | TAK |
| 2031 | 4,98% | 7,54% | TAK | 7,54% | TAK |
| 2032 | 5,31% | 8,36% | TAK | 8,36% | TAK |
| 2033 | 5,31% | 8,56% | TAK | 8,56% | TAK |
| 2034 | 5,08% | 8,55% | TAK | 8,55% | TAK |
| 2035 | 4,85% | 8,56% | TAK | 8,56% | TAK |
| 2036 | 4,85% | 8,62% | TAK | 8,62% | TAK |
| 2037 | 5,48% | 8,65% | TAK | 8,65% | TAK |
| 2038 | 5,85% | 8,71% | TAK | 8,71% | TAK |
| 2039 | 5,96% | 8,79% | TAK | 8,79% | TAK |
| 2040 | 5,45% | 8,89% | TAK | 8,89% | TAK |
| 2041 | 5,18% | 8,94% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2042 | 4,92% | 8,94% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2043 | 4,67% | 8,90% | TAK | 8,90% | TAK |
| 2044 | 4,43% | 8,82% | TAK | 8,82% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kleszczewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane   
z wykonania budżetu.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków   
w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2024 r.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Edukacja włączająca dla każdego - wyrównanie szans w Gminie Kleszczewo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane   
   na realizację zadania wynoszą 1 012 215,15 zł, w tym w 2024 r. ‒ 118 311,34 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 012 215,15 zł. Jednostką realizującą jest Zespół Szkół w Tulcach.
2. Kompleksowa termomodernizacja przyszkolnej Hali Widowiskowo-Sportowej   
   oraz modernizacja kotłowni w budynku Zespołu Szkół w Kleszczewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 705 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 205 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 705 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
3. Budowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej oraz infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Kleszczewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 100 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
4. Zielona rewitalizacja Gminy Kleszczewo: budowa ekoparków i wykonanie nasadzeń – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 65 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 65 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
5. Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Kleszczewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 460 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒ 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 460 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Kleszczewo.
6. Budowa systemu radarowych wyświetlaczy prędkości na terenie Gminy Kleszczewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2024 r. ‒   
   100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 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. Rozwój e-usług publicznych w Gminie Kleszczewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem i limitu zobowiązań   
      oraz limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 379 000,00 zł.
   2. Budowa drogi gminnej wraz z elementami poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, odcinek od drogi wojewódzkiej nr 434 w kierunku miejscowości Bylin (PROW) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem i limitu zobowiązań oraz zwiększenie limitu wydatków   
      na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł.
   3. Budowa trybun na terenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kleszczewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 564,00 zł.
   4. Kompleksowy rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Kleszczewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 6 770 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 544 638,06 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 7 784 638,06 zł oraz zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania   
      o kwotę 7 240 000,00 zł.
   5. Budowa Żłobka w Tulcach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania   
      o kwotę 416 453,12 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania   
      w roku budżetowym o kwotę 80 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków   
      na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 496 453,12 zł.
   6. Cyberbezpieczna sieć Urzędu Gminy Kleszczewo – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 492 399,63 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1. Program "Czyste powietrze" realizacja na podstawie porozumienia   
      z WFOŚIGW – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania i zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2029 o kwotę 30 000,00 zł oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 43 079,54 zł.
   2. Zadania z zakresu zagospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy Kleszczewo - lata 2022-2041 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania   
      w latach 2025-2041 oraz limitu zobowiązań na realizację zadania   
      o kwotę 2 340 000,00 zł.
   3. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Kleszczewo na lata 2024-2033 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym i zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.
   4. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kleszczewo   
      w miejscowościach Komorniki i Gowarzewo, w tym dofinansowanie z RFPŁ PIS – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.
   5. Przebudowa dróg na terenie Gminy Kleszczewo (opracowanie dokumentacji projektowej) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem na realizację zadania o kwotę 550 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę   
      200 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 750 000,00 zł, wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026 oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 790 000,00 zł.
   6. Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 oraz limitu zobowiązań   
      na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł.
   7. Budowa świetlicy wiejskiej w Krerowie oraz rozbudowa/przebudowa budynku OSP w Gowarzewie, w tym dofinansowanie z RFPŁ PIS – zmiana   
      w przedsięwzięciu zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków   
      na realizację zadania w roku 2025 oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 650 000,00 zł.
   8. Budowa siedziby Podstacji Pogotowia Ratunkowego w Kleszczewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 400 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 500 000,00 zł, zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 575 000,00 zł oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.
   9. Modernizacja kompleksów sportowych ORLIK 2024 w miejscowościach Kleszczewo i Tulce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot   
      w tych latach) oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Siekierecka w miejscowości Gowarzewo,
2. Zakup 2 autobusów dla komunikacji pozamiejskiej Gminy Kleszczewo,
3. Rozbudowa Zespołu Szkół w Kleszczewie.

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

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 8 697 901,59 | +68 311,34 | 8 766 212,93 |
| 2025 | 4 711 659,24 | +3 164 091,63 | 7 875 750,87 |
| 2026 | 1 088 796,90 | +386 772,04 | 1 475 568,94 |
| 2027 | 760 000,00 | +142 040,14 | 902 040,14 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 15. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 34 983 590,55 | -2 387 197,57 | 32 596 392,98 |
| 2025 | 62 520 645,25 | +1 430 830,87 | 63 951 476,12 |
| 2026 | 43 436 000,00 | -1 206 616,18 | 42 229 383,82 |
| 2027 | 683 250,00 | +9 500 000,00 | 10 183 250,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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.

**Wiceprzewodniczący Rady Gminy**

**Daniel Błaszczyk**