

UCHWAŁA NR XXXV/.../2020
RADY MIEJSKIEJ W KLECZEWIE

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Kleczew na lata 2021-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869.) Rada Miejska w Kleczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Kleczew obejmującą dochody i wydatki bieżące budżetu, dochody i wydatki majątkowe budżetu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Kleczew do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 2.500.000,00 zł.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kleczew do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1.

3. Dokonywania zmian:

- 1) limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,
- 2) środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w pkt.1), w tym wkładu własnego beneficjenta,
- 3) wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XX/167/2019 Rady Miejskiej w Kleczewie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Kleczew na lata 2020-2026 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Kleczew.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/.../2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	67 144 782,98	64 912 782,98	9 242 869,00	150 000,00	9 504 573,00	13 316 689,98	32 698 651,00	25 248 819,00	2 232 000,00	200 000,00	2 031 634,54	
2022	62 100 400,00	61 900 000,00	9 240 000,00	150 000,00	9 550 000,00	13 310 000,00	29 650 000,00	22 500 000,00	200 400,00	200 000,00	0,00	
2023	60 100 400,00	59 900 000,00	9 240 000,00	150 000,00	9 550 000,00	13 310 000,00	27 650 000,00	20 500 000,00	200 400,00	200 000,00	0,00	
2024	58 100 400,00	57 900 000,00	9 240 000,00	150 000,00	9 550 000,00	13 310 000,00	25 650 000,00	18 500 000,00	200 400,00	200 000,00	0,00	
2025	56 100 400,00	55 900 000,00	9 240 000,00	150 000,00	9 550 000,00	13 310 000,00	23 650 000,00	16 500 000,00	200 400,00	200 000,00	0,00	
2026	54 100 400,00	53 900 000,00	9 240 000,00	150 000,00	9 550 000,00	13 310 000,00	21 650 000,00	14 500 000,00	200 400,00	200 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	68 302 630,98	58 772 630,98	26 351 805,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	9 530 000,00	9 330 000,00	770 000,00
2022	59 450 800,00	52 950 800,00	23 500 000,00	0,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2023	57 450 800,00	51 450 800,00	23 500 000,00	0,00	0,00	222 720,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2024	55 450 800,00	49 450 800,00	23 500 000,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2025	53 450 800,00	47 950 800,00	23 500 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2026	50 504 943,92	45 504 943,92	23 500 000,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 157 848,00	0,00	6 056 031,58	4 473 802,58	0,00	1 582 229,00	1 157 848,00	0,00	0,00
2022	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 595 456,08	3 595 456,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 183,58	4 898 183,58	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 600,00	2 649 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 595 456,08	3 595 456,08	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 193 856,08	0,00	6 140 152,00	7 722 381,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 544 256,08	0,00	8 949 200,00	8 949 200,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 894 656,08	0,00	8 449 200,00	8 449 200,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 245 056,08	0,00	8 449 200,00	8 449 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 595 456,08	0,00	7 949 200,00	7 949 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 395 056,08	8 395 056,08

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	10,17%	12,63%	13,02%	17,81%	18,27%	TAK	TAK
2022	6,00%	18,96%	19,37%	15,53%	15,99%	TAK	TAK
2023	6,17%	18,61%	19,04%	15,08%	15,55%	TAK	TAK
2024	6,24%	19,24%	19,69%	17,14%	17,14%	TAK	TAK
2025	6,43%	18,88%	x	19,37%	19,37%	TAK	TAK
2026	8,98%	20,81%	x	17,23%	17,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	107 470,98	107 470,98	107 470,98	1 968 206,54	1 968 206,54	1 968 206,54	135 072,50	135 072,50	96 158,24
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 510,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 255,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 997 880,63	1 997 880,63	1 377 246,54	7 611 985,13	1 459 460,50	6 152 524,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 896 850,00	112 070,00	1 784 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	406 815,00	56 815,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	4 898 183,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 649 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 121 653,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/.../2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 179 730,41	7 611 985,13	1 896 850,00	406 815,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 989 877,78	1 459 460,50	112 070,00	56 815,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 189 852,63	6 152 524,63	1 784 780,00	350 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 308 468,41	2 112 953,13	110 510,00	55 255,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				454 357,78	115 072,50	110 510,00	55 255,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Gmina Kleczew stawia na seniorów" -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2023	454 357,78	115 072,50	110 510,00	55 255,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 854 110,63	1 997 880,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zastosowanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach gmin powiatu konińskiego:Wilczyn, Stare Miasto, Kleczew, Sompolno i Kazimierz Biskupi -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	2 854 110,63	1 997 880,63	0,00	0,00	0,00	0,00
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				16 871 262,00	5 499 032,00	1 786 340,00	351 560,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 535 520,00	1 344 388,00	1 560,00	1 560,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa Urzędu Gminy i Miasta Kleczew	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2016	2021	8 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2021	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Kleczew od właścicieli nieruchomości zamieszkałych w okresie od 1 sierpnia 2020 do 31 marca 2021r. -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	1 340 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Sprawowanie nadzoru nad pracą kotłowni gazowych i olejowych w budynkach stanowiących własność Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	70 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Dostawa oleju opałowego do kotłowni olejowych świetlic z terenu gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	140 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Zapewnienie dowozu i odwozu uczniów niepełnosprawnych do szkół i ośrodków kształcenia poza obwodem szkolnym Gminy Kleczew w roku szkolnym 2020/2021 -	Centrum Usług Wspólnych	2020	2021	121 770,00	73 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Zapewnienie dowozu i odwozu uczniów ze szkół podstawowych na podstawie biletów w roku szkolnym 2020/2021 -	Centrum Usług Wspólnych	2020	2021	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Dzierżawa nieruchomości z przeznaczeniem na kąpielisko -	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kleczewie	2020	2023	6 240,00	1 560,00	1 560,00	1 560,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	10 039 873,33
1.a	0,00	1 857 498,50
1.b	0,00	8 182 374,83
1.1	0,00	2 278 718,13
1.1.1	0,00	280 837,50
1.1.1.4	0,00	280 837,50
1.1.2	0,00	1 997 880,63
1.1.2.6	0,00	1 997 880,63
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	7 761 155,20
1.3.1	0,00	1 576 661,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.22	0,00	35 000,00
1.3.1.28	0,00	5 000,00
1.3.1.29	0,00	500 000,00
1.3.1.30	0,00	45 000,00
1.3.1.31	0,00	80 000,00
1.3.1.32	0,00	73 062,00
1.3.1.33	0,00	180 000,00
1.3.1.34	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.35	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kleczew na lata 2020-2030 -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	35 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Weryfikacja i przygotowanie kompletnego planu wyznaczenia obszarów i granic aglomeracji -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	19 680,00	3 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Rozgraniczenie nieruchomości w obrębie geodezyjnym Zberzyn, Adamowo -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	9 212,00	9 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Zakup oleju opałowego na potrzeby szkół z terenu Gminy Kleczew -	Centrum Usług Wspólnych	2020	2021	390 218,00	390 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację i rozbudowę monitoringu na terenie Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 335 742,00	4 154 644,00	1 784 780,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Modernizacja i przebudowa hydroforni przy ul. Poznańskiej i Białobrodzkiej w Kleczewie -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2018	2021	4 801 700,00	1 584 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Utworzenie Regionalnego Centrum Edukacji Ekologicznej w Gminie Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2022	690 359,00	651 912,00	34 780,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa ulicy Przylesie, Spacerowej, Krańcowej i Zacisze w Kleczewie wraz z odwodnieniem i oświetleniem -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	5 628 683,00	828 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Przebudowa budynku ZOZ w Kleczewie związana z montażem windy przystosowanej do osób niepełnosprawnych -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Budowa studni głębinowej na terenach rekreacyjnych w Kleczewie - Malta -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	175 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Rozbudowa chodników na terenie miasta i gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2021	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej w Nieborzynie -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2022	1 500 000,00	100 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3050P w miejscowości Budzislaw Kościelny - ul. Słupecka oraz przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 3036P z drogą powiatową nr 3050P w miejscowości Budzislaw Kościelny" -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2020	2023	1 050 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.35	0,00	25 000,00
1.3.1.36	0,00	3 936,00
1.3.1.37	0,00	9 212,00
1.3.1.38	0,00	390 218,00
1.3.1.39	0,00	230 233,00
1.3.2	0,00	6 184 494,20
1.3.2.40	0,00	1 513 900,20
1.3.2.42	0,00	651 912,00
1.3.2.43	0,00	828 682,00
1.3.2.45	0,00	240 000,00
1.3.2.46	0,00	150 000,00
1.3.2.47	0,00	250 000,00
1.3.2.48	0,00	1 500 000,00
1.3.2.49	0,00	1 050 000,00

O B J A Ś N I E N I A **do Wieloletniej Prognozy Finansowej** **dla Gminy Kleczew na lata 2021-2026**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) zgodnie z artykułem 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy.

Limity wydatków na przedsięwzięcia majątkowe oraz w zakresie wydatków bieżących zostały określone do roku 2023.

Prognoza kwoty długu sporządzona została do roku 2026, zgodnie z ust.2 tego artykułu tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przygotowane w dokumencie założenia mają charakter ciągły, dlatego dla roku budżetowego 2020 zostały uaktualnione, co automatycznie odbiło się na kwotach zapisanych w kolejnych latach.

Przygotowując założenia do WPF w zakresie planowanych wydatków nie brano pod uwagę wydatków jednorazowych wynikających np. z realizowanych w poprzednich latach projektów, a także nie ujęto dochodów związanych z projektami oraz programami, w ramach których Gmina aplikowała o środki zewnętrzne. Dochody takie mogą być wprowadzone dopiero po podpisaniu stosownych umów.

Przy sporządzaniu dokumentu posłankowano się:

- 1) wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
- 2) Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021r.
- 3) zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Kleczew w zakresie wysokości opłat dotyczących najmu majątku Gminy,
- 4) projektami uchwał oraz uchwałami w zakresie podatków Gminy,
- 5) prowadzonymi na terenie Gminy inwestycjami, które będą stanowiły w przyszłości podstawę do opodatkowania podatkiem od nieruchomości,
- 6) uchwałami w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacjami dotyczącymi terenów przewidzianych do sprzedaży,
- 7) danymi historycznymi (sprawozdania budżetowe 2016–2019) oraz przewidywanym wykonaniem roku 2020.

Zebrane w ten sposób informacje pozwoliły na przygotowanie prognozy dochodów i wydatków do roku 2026 w sposób możliwie realny.

I. Prognoza dochodów budżetu gminy

Dokonując prognozy planu wielkości dochodów do roku 2026 oparto się na założeniach dla roku 2021 po wcześniejszej analizie wykonania 4 lat, eliminując jednorazowe płatności tj. refundacje ze środków unijnych oraz krajowych w ramach realizowanych programów.

Dochody w tym:	2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie	2021	2022+n
					2020		
Dochody bieżące własne	48 611 876,88	52 666 972,33	50 627 206,31	51 043 903,80	53 953 845,48	52 239 622,98	49 226 840,00
Dochody bieżące zlecone	9 829 534,19	11 330 736,51	11 274 469,30	13 140 670,92	14 591 221,02	12 673 160,00	12 673 160,00
Dochody bieżące ogółem	58 441 411,07	63 997 708,84	61 901 675,61	64 184 574,72	68 545 066,50	64 912 782,98	61 900 000,00
Dochody majątkowe	2 421 784,15	431 370,15	2 014 351,81	1 609 654,72	2 570 062,76	2 232 000,00	200 400,00
Razem	60 863 195,22	64 429 078,99	63 916 027,42	65 794 229,44	71 115 129,26	67 144 782,98	62 100 400,00

• Dochody bieżące

Planując wielkości dla roku 2021 odniesiono się do przewidywanego wykonania roku 2020. Przeanalizowano również dochody uzyskane w latach 2016-2019. Wyodrębniono grupy dochodów, w ramach których gmina uzyskuje największe wpływy.

a) **udziały w podatkach budżetu państwa**, które w latach 2016-2019 stanowiły średnio ok. 11-12% dochodów bieżących gminy.

Podatki i opłaty		2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie	2021	2022 +n
						2020		
10	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 098 442,00	6 875 462,00	6 844 358,00	7 688 474,00	8 857 620,00	9 242 869,00	9 240 000,00
20	Podatek dochodowy od osób prawnych	785 470,75	465 124,76	277 447,00	191 817,74	150 000,00	150 000,00	150 000,00
RAZEM		6 883 912,75	7 340 586,76	7 121 805,00	7 880 291,74	9 007 620,00	9 392 869,00	9 390 000,00

Plan w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla roku 2021, został ustalony w wysokości wskazanej w piśmie Ministra Finansów, ST3.4750.30.2020 tj. 9.242.869,00 zł, i stanowi około 15% planowanych dochodów bieżących. W latach kolejnych utrzymano dochody na podobnym poziomie bez wzrostu.

Plan ustalony dla roku 2021 w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, oszacowano na poziomie 150.000,00 zł. W związku z tym, że na przestrzeni 5 lat wysokość podatku raz wzrasta, raz spada trudno szacować wpływ w latach kolejnych. Ostrożnie założono średni wpływ. Kalkulacja na lata 2021-2026 zakłada równe wpływy z tego tytułu w całym okresie objętym prognozą, bez wzrostu w kolejnych latach w wysokości 150.000,00 zł rocznie.

b) **subwencja ogólna z budżetu państwa**, która stanowi średnio 15-18% dochodów własnych gminy.

Subwencja ogólna		2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie	2021	2022 +n
						2020		
2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	9 535 358,00	9 459 869,00	9 754 163,00	9 999 358,00	9 499 758,00	9 504 573,00	9 550 000,00
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	278 638,00	201 952,00	466 615,00	430 150,00	0,00	0,00	0,00

RAZEM	9 813 996,00	9 661 821,00	10 220 778,00	10 220 778,01	9 499 758,00	9 504 573,00	9 550 000,00
--------------	---------------------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Wysokość subwencji ogólnej została określona w piśmie Ministra Finansów, ST3.4750.30.2020. Przy szacowaniu kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. uwzględniono dane z systemu informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2019r. i jest niższa ze względu na mniejszą liczbę uczniów. Szacowana kwota to 9.504.573,00 zł. Do roku 2026 zaplanowano minimalny wzrost.

Na rok 2021 i lata następne nie planuje się środków na uzupełnienie dochodów gmin otrzymywanych decyzją Ministra Finansów.

Środki rezerwy ogólnej, o której mowa w art.36 ust.4 pkt.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przeznaczają się m.in. dla gmin które w danym roku dokonały wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, o których mowa w art.29 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, i których dochody podatkowe, w przeliczeniu na jednego mieszkańca (wskaźnik G), przyjęte do wyliczenia wpłat do budżetu są niższe od 2000% średnich dochodów podatkowych wszystkich gmin, w przeliczeniu na mieszkańca kraju (wskaźnik Gg). Decyzja o przyznaniu środków zapada po uzgodnieniu z Zespołem ds. Systemu Finansów Publicznych Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego kryteriów podziału rezerwy subwencji ogólnej. W przypadku przyznania gminie środków decyzje wpływają na koniec roku kalendarzowego i na bieżąco są wprowadzane do budżetu.

c) **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**, które stanowią 18-19% dochodów bieżących gminy.

Dotacje i środki na cele bieżące		2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie	2021	2022+n
						2020		
200	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	46 002,00	71 183,60	86 857,62	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	4 542 219,65	4 553 968,36	4 969 165,30	5 045 435,36	5 132 747,02	3 592 473,00	3 600 000,00
203	Dotacje na realizację własnych zadań bieżących	796 507,17	672 034,87	656 467,18	598 468,52	725 879,70	536 059,00	610 000,00
204	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	2 448,68	175,00	1 790,00	3 208,50	0,00	0,00	0,00
205	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich....					444 763,56	107 470,98	0,00
206	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- świadczenie wychowawcze	5 287 314,54	6 775 904,26	6 305 304,00	8 095 235,56	9 458 474,00	9 080 687,00	9 100 000,00
217	Środki otrzymane z pfc	0,00	0,00	0,00	31 989,60	402 802,00	0,00	0,00
231	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
244	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych	0,00	0,00	32 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00
246	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 632,31	26 542,00	0,00	0,00	59 135,00	0,00	0,00
270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	124 258,76	0,00		0,00	0,00
271	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst	0,00	0,00	26 095,00	10 000,00		0,00	0,00
RAZEM		10 683 124,35	12 099 808,09	12 202 133,86	13 784 337,54	16 223 801,28	13 316 689,98	13 310 000,00

W projekcie budżetu na 2021 uwzględniono szacowane dochody związane z realizacją zadań

z zakresu administracji rządowej oraz kwoty dotacji na realizację zadań własnych gminy określone w decyzji Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z art.143 ust.1 pkt 2 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych*. Łącznie stanowią kwotę 13.316.689,98 zł. W budżecie na lata 2022-2026 nie uwzględniono dotacji pozyskiwanych jednorazowo na realizację różnych zadań własnych. Do roku 2026 wysokość dotacji utrzymano na podobnym poziomie.

d) **pozostałe dochody bieżące**, obejmujące m.in. podatek od nieruchomości stanowią najwyższy udział w dochodach bieżących. W latach 2016 – 2019 stanowiły 51-53% i ustalenie prawidłowej wielkości planu dla tej grupy jest kluczowe.

Poniżej przedstawiono wykonanie poszczególnych podatków i opłat za okres 4 lat w oparciu, którego planowano kolejne lata uwzględniając zachodzące zmiany.

Pozostałe dochody bieżące		2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie 2020	2021	2022+n
0310	Podatek od nieruchomości	22 064 299,59	25 479 042,88	24 469 018,76	25 073 571,33	25 344 831,22	25 248 819,00	22 500 000,00
0320	Podatek rolny	408 404,82	398 937,57	357 206,44	407 674,13	435 361,00	539 300,00	539 468,00
0330	Podatek leśny	2 928,00	2 697,00	2 746,40	2 528,60	2 750,00	1 960,00	1 960,00
0340	Podatek od środków transportowych	698 119,22	610 561,03	720 631,11	631 937,42	724 500,00	725 000,00	725 000,00
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłaconych w formie karty podatkowej	4 529,26	6 167,52	8 934,71	7 118,87	7 500,00	7 500,00	7 500,00
0360	Podatek od spadków i darowizn	43 188,00	62 954,28	22 575,63	2 072,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
0400	Opłata produktowa	0,00	448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 868,08	30 031,00	30 500,99	32 722,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
0430	Wpływy z opłaty targowej	124 602,00	126 566,00	113 288,00	110 762,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 646 161,00	4 295 098,20	2 139 889,80	1 767 994,20	1 636 300,00	300 000,00	0,00
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	186 748,29	189 810,53	188 431,65	189 606,68	190 000,00	182 000,00	182 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat	725 701,97	844 363,27	1 009 368,48	1 058 179,16	2 162 500,00	2 737 500,00	2 737 500,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	238 925,36	432 151,50	333 053,55	330 536,72	567 500,00	281 000,00	281 000,00
0550	Opłaty za wieczyste użytkowanie	1 378,57	1 583,84	2 204,13	1 527,02	2 000,00	2 000,00	2 000,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	7 073,78	6 471,41	10 693,69	6 600,00	9 600,00	9 600,00
0660	Opłaty za korzystanie w wychowania przedszkolnego	13 383,25	12 864,34	11 024,70	11 295,56	9 200,00	4 700,00	4 700,00
0690	Wpływy z różnych opłat	411 797,63	147 331,50	332 184,79	151 991,85	250 000,00	200 000,00	200 000,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 893 525,08	1 654 483,33	1 624 024,23	1 515 527,43	1 550 760,00	1 916 200,00	1 916 200,00
0830	Wpływy z usług	218 884,46	235 359,33	278 556,53	332 666,44	266 950,00	218 500,00	218 500,00
0910	Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat	22 004,43	11 431,24	34 693,73	96 624,59	54 500,00	56 500,00	56 500,00
0920	Pozostałe odsetki	60 912,79	109 428,23	140 131,36	95 090,06	106 050,00	33 320,00	33 320,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00	27 400,00	0,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	243 601,35	197 951,91	269 906,39	237 472,67	301 620,00	71 102,00	71 102,00
2360	Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych	8 829,33	26 634,98	13 924,55	21 623,95	18 000,00	18 000,00	18 000,00

2400	Wpływy pozostałości środków na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych	7 933,27	4 395,28	177,63	139,48	0,00	0,00	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów	592,00	594,00	589,00	601,00	650,00	650,00	650,00
2910	Wpływy ze zwrotu dotacji	2 060,22	0,00	1 240,55	471,59	2 215,00	0,00	0,00
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	0,00	7 532,22	16 199,08	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		31 060 377,97	34 832 538,71	32 126 973,60	32 090 428,44	33 784 787,22	32 698 651,00	29 650 000,00

Przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2021 jest niższe od wykonania roku 2018, 2019 oraz od planowanego wykonania roku 2020.

W grupie tych dochodów najwyższy udział ma podatek od nieruchomości. Są to wpływy od 22 mln w roku 2016 do 25 mln w roku 2020.

W latach 2021-2026 podatek od nieruchomości zaplanowano w niższej wysokości. W roku 2020 toczyło się postępowanie w sprawie zakończenia rekultywacji w kierunku wodnym dla gruntów położonych na części terenów pogórnicych w wyrobisku końcowym likwidowanego Zakładu Górniczego Odkrywki Kazimierz Północ. Decyzją z 25 czerwca 2020r. Starosta Koniński odmówił uznania rekultywacji dla wskazanych gruntów. PAK KWB Konin S.A. złożyło odwołanie.

Do czasu zakończenia postępowania w projekcie planu dochodów na 2021r. nie uwzględniono dochodów z podatku z powierzchni 242,1941 ha przeznaczonych pod działalność gospodarczą w wysokości 2 milionów złotych.

Ponadto rozważane przez Zarząd PAK decyzje o zakończeniu eksploatacji węgla i planowane zmiany profilu działalności skłaniają do podjęcia decyzji o sukcesywnym zmniejszaniu dochodów w podatku od nieruchomości. W latach 2021-2026 wpływy zmniejsza się około 2 mil. rocznie.

Średnie wpływy z opłaty eksploatacyjnej w okresie 4 lat wynosiły 3.336.310 zł. Do listopada 2020 wpłynęło na konto Gminy 1.963.062,60 zł. W latach 2021-2026 w związku z przemieszczaniem się odkrywki węgla brunatnego zmniejszeniem wydobycia węgla na terenie gminy Kleczew obniżono planowane dochody. W roku 2021 do 300.000,00 zł. w latach 2022-2026 dochodów się nie planuje.

Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska zaplanowano w średniej wysokości uzyskiwanych wpłat tj. 200.000,00 zł. Taki poziom zachowano do roku 2026.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o 575.000,00 mln zł w związku z przygotowaniem do ogłoszenia nowego przetargu na wykonanie usługi i przewidywanym wzrostem stawki na jednego mieszkańca.

- Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe		2016	2017	2018	2019	Przewidywane wydatki	2021	2021+n
						2020		
076	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	1 928,81	2 000,00	365,46	400,00
077	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	1 217 856,05	270 590,60	1 148 299,01	442 627,50	216 380,00	200 000,00	200 000,00
080	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	493 560,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

620	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	0,00	0,00	783 988,00	1 968 206,54	0,00
626	Środki z PFRON					0,00	63 428,00	0,00
628	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na koszty realizacji inwestycji	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	13 392,32	65 037,55	4 552,80	650,40	16 897,50	0,00	0,00
630	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między innymi na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	157 240,00	87 500,00	361 500,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
633	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	285 330,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	0,00	0,00	0,00	854 448,00	1 500 000,00	0,00	0,00
668	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	204 468,78	8 242,00	0,00	0,01	40 797,26	0,00	0,00
Razem		2 421 847,15	431 370,15	2 014 351,81	1 609 654,72	2 570 062,76	2 232 000,00	200 400,00

a) sprzedaż majątku

Dochody te są trudne do oszacowania z uwagi na to że na przestrzeni lat wpływy z tego tytułu były zróżnicowane. Wartość dochodu z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy w 2020r. oszacowano na niskim poziomie 200.000,00 zł biorąc pod uwagę podjęte uchwały Rady Miejskiej w Kleczewie w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacje dotyczące terenów przewidzianych do sprzedaży. W 2021 roku oraz latach następnych planowana jest dalsza sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz ich dotychczasowych najemców oraz działek pod garaże. W latach 2021 – 2026 szacuje się coroczne wpływy z tego tytułu w kwocie około. 200.000,00 zł. Tak ustalona wielkość daje realną podstawę do wykonania tego dochodu.

II. Planowane wydatki budżetu gminy

Wieloletnią prognozę finansową na 2020r. i lata następne opracowano w oparciu o zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych tj. wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące.

Prognozę wydatków na :

- zadania własne,
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,

sporządzono z wykorzystaniem założeń wynikających z decyzji Ministra Finansów i decyzji Wojewody Wielkopolskiego oraz informacji z jednostek samorządu terytorialnego.

Przy kalkulowaniu wartości wydatków w całym okresie objętym WPF brano pod uwagę dane historyczne z lat 2016- 2019 oraz przewidywane wydatki na 2020r. W ramach planowanych wartości realizowanych wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości wynikające z programów, projektów oraz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek, a także kontynuację realizowanych inwestycji wykazanych w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcia.

WYDATKI	2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie 2020	2021	2022+n
---------	------	------	------	------	-----------------------------	------	--------

WYDATKI	2016	2017	2018	2019	Przewidywane wykonanie 2020	2021	2022+n
Wydatki bieżące	46 614 443,02	49 498 099,31	53 331 836,93	54 547 995,63	61 893 211,26	58 672 630,98	52 950 800,00
Wydatki własne-bieżące	36 784 908,83	38 168 226,69	42 057 367,63	41 407 324,71	42 682 383,00	45 999 470,09	38 976 762,92
Wydatki zlecone- bieżące	9 829 534,19	11 329 872,62	11 274 469,30	13 140 670,92	12 823 336,00	12 673 160,00	12 673 160,00
Wydatki majątkowe	10 078 067,51	6 765 195,93	15 499 939,28	16 012 775,92	16 621 918,00	9 630 000,00	6 500 000,00
R A Z E M	56 692 510,53	56 263 295,24	68 831 776,21	70 560 771,55	78 515 129,26	68 302 630,98	59 450 800,00

- **Wydatki bieżące**

Oszacowanie prognozowanych kwot wartości wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o grupy wydatków biorąc pod uwagę, że największą z nich stanowią wynagrodzenia i pochodne (z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia) oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Przy planowaniu wydatków takich jak zakupy, usługi czy remonty przyjęto w miarę możliwości rzeczywiste potrzeby w tym zakresie w przyszłych latach.

Kwota wydatków bieżących na rok 2021 zaplanowana została z uwzględnieniem szacowanej wartości dochodów i możliwości stwarzających przewidywane wykonanie dochodów roku 2020. Poddano również analizie wydatki z lat 2016-2019. W planach uwzględniono nowe obiekty oddane do użytkowania, generujące dodatkowe koszty utrzymania. W latach 2021-2026 dodatkowe koszty będzie generowała eksploatacja kanalizacji sanitarnej w rejonie miejscowości Sławoszewo, co będzie wiązało się z dodatkowymi kosztami eksploatacyjnymi oraz kosztami związanymi z dopłatami do 1 m3 ścieków w przypadku ustalenia stawki za odbiór ścieków przewyższającej koszty akceptowalne.

W roku 2022-2026 zaplanowano nadwyżki środków na spłatę pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat. W wyniku tych operacji zmniejszono wartość planowanych wydatków ogółem i bieżących. Na lata 2021-2026 organ wykonawczy założył ograniczenie wydatków bieżących we wszystkich jednostkach.

W załączniku nr 2 wykazano 12 umów na realizację bieżących zadań własnych gminy w obszarach: edukacji zagospodarowania przestrzennego, gospodarki odpadami oraz administrowania obiektami gminnymi łącznie na kwotę 2.560.447,78 zł. Umowy są efektem kontynuacji zadań z lat 2019-2020.

W zakresie przedsięwzięcia *Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Kleczew* nakłady stanowią kwotę 35.000,00 zł. Nie wykazano limitu wydatków z uwagi na trwające prace w zakresie uzgodnień i planowanego aneksowania terminu realizacji zadania i wydatków z przesunięciem na rok 2021.

- **Wydatki związane z obsługą długu gminy.**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano szacunkowo na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w roku 2021.

Wyżej wymienione wydatki zaplanowano biorąc pod uwagę niskie stawki WIBOR, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie kredytów.

- **Wydatki majątkowe**

Na lata 2021-2023 wydatki majątkowe założono z uwzględnieniem przedsięwzięć wieloletnich.

Jednakże w prognozowanych okresach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą być wyższe i zależeć będą od zdolności Gminy Kleczew do absorpcji środków z UE na lata 2014-2020.

W latach 2022-2026 przewiduje się realizację inwestycji rocznych na poziomie od 6.500.000,00 zł w 2022r. do 5.000.000,00 zł w 2026r. Stopniowe zmniejszanie planowanych dochodów ogólnych powoduje zmniejszenie planu wydatków majątkowych.

W zakresie realizacji dwóch przedsięwzięć podjęto decyzje o ograniczeniu zakresu przedsięwzięć i zmniejszeniu nakładów i limitów tj:

- *Przebudowa budynku ZOZ w Kleczewie związana z montażem windy przystosowanej do osób niepełnosprawnych* zmniejsza się nakłady do kwoty 240.000,00 zł oraz limit 2021 do kwoty 240.000,00 zł;
- *Rozbudowa chodników na terenie miasta i gminy Kleczew* zmniejsza się nakłady do kwoty 250.000,00 zł oraz limit 2021 do kwoty 250,000,00 zł.

III. Wynik budżetu.

Wynik budżetu (różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami) w roku 2021 stanowi deficyt wynoszący **1.157.848,00 zł**. Źródłem sfinansowania planowanego deficytu są środki pozyskane z Funduszu Inwestycji Lokalnych nie zaangażowane w roku 2020 i przeznaczone na nowe inwestycje planowane do realizacji w 2021r.

W latach 2022-2026 planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych zobowiązań.

IV. Przychody

Przychody i rozchody budżetu mają na celu zapewnienie równowagi finansowej w przypadku braku zbilansowania dochodów i wydatków.

W 2021 roku planuje się przychody w kwocie **6.056.031,58 zł**. w tym :

- z tytułu umów pożyczek 4.473.802,58 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego w 2020r. deficytu;
- inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu w wysokości **1.582.229,00 zł** (środki FIL i FDS).

W latach 2022-2026 nie zaplanowano przychodów.

V. Rozchody

Rozchody w latach 2019-2026 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia, co przedstawia poniższa tabela.

Institucja finansująca	Numer umowy	Data	2021	2022	2023	2024	2025	2026
POŻYCZKA WFOŚiGW	194/U/400/289	10.09.2015	1 620 000,00	0,00	0,00	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	193/U/400/291	10.09.2015	1 176 400,00	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	191/U/400/287	10.09.2015	324 200,00	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	192/U/400/292	10.09.2015	197 637,08	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	802/U/400/310/2018	20.12.2018	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Planowane 2020	579 946,50	649 600,00	649 600,00	649 600,00	649 600,00	2 121 653,50
Planowane 2021	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	473 802,58
Razem	4 898 183,50	2 649 600,00	2 649 600,00	2 649 600,00	2 649 600,00	3 595 456,08

We wszystkich latach objętych prognozą finansową dopuszczalny poziom wskaźnika spłat zadłużenia wraz z odsetkami wyznacza relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.).

VI. Kwota długu

Prognoza kwoty długu została przygotowana na okres, na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania i będzie się zmniejszała w każdym roku. W roku 2026 nastąpi całkowita spłata planowanego zadłużenia.

Planowaną kwotę długu na dzień 31.12.2020 r. i kolejne lata przedstawia poniższa tabela:

<i>Lp.</i>	<i>ROK 2021</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2020 r.	14 618 237,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	4 473 802,58
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	4 898 183,58
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2021 r. (1+2-3)	14 193 856,08
<i>Lp.</i>	<i>ROK 2022</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2021 r.	14 193 856,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	2 649 600,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2022 r. (1+2-3)	11 544 256,08
<i>Lp.</i>	<i>ROK 2023</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2022 r.	11 544 256,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	2 649 600,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r. (1+2-3)	8 894 656,08
<i>Lp.</i>	<i>ROK 2024</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r.	8 894 656,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	2 649 600,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r. (1+2-3)	6 245 056,08
<i>Lp.</i>	<i>ROK 2025</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r.	6 245 056,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	2 649 600,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2025 r. (1+2-3)	3 595 456,08
<i>Lp.</i>	<i>ROK 2026</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2025 r.	3 595 456,08
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	3 595 456,08

4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2026 r. (1+2-3)	0,00
----	--	------

VII. Wnioski końcowe

- 1) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy i Miasta Kleczew jako nadrzędną, przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” mówiącą o tym, że „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.
- 2) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla gminy Kleczew uwzględniono w sposób możliwie realny prognozowane wartości dochodów i wydatków, opierając się głównie na danych z lat wcześniejszych.
- 3) W przyjętym horyzoncie czasowym należy prowadzić politykę oszczędnościową w zakresie wydatków, tzn. w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów - zgodnie z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.
- 4) W latach 2021 - 2026 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczona.