

UCHWAŁA NR XX/.../2019
RADY MIEJSKIEJ W KLECZEWIE

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Kleczew na lata 2020-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t.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 V/27/2019 Rady Miejskiej w Kleczewie z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Kleczew na lata 2019-2026 ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/.../2019
z dnia 2019-12-30

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		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	
2020	64 660 000,00	62 958 000,00	8 860 651,00	150 000,00	9 499 515,00	13 440 533,00	31 007 301,00	23 318 840,00	1 702 000,00	200 000,00	1 500 000,00	
2021	62 300 000,00	62 100 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	30 000 000,00	22 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	61 300 000,00	61 100 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	29 000 000,00	21 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	60 300 000,00	60 100 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	28 000 000,00	20 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	60 200 000,00	60 000 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	27 000 000,00	19 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	58 300 000,00	58 100 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	26 000 000,00	18 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	57 300 000,00	57 100 000,00	8 900 000,00	200 000,00	9 500 000,00	13 500 000,00	25 000 000,00	17 000 000,00	200 000,00	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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	65 960 000,00	57 967 833,00	25 261 288,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	7 992 167,00	7 992 167,00	288 500,00
2021	57 981 762,92	50 981 762,92	23 500 000,00	0,00	0,00	562 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2022	60 300 000,00	53 800 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2023	59 195 087,98	53 195 087,98	23 500 000,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2024	59 100 000,00	53 100 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2025	57 100 000,00	51 600 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2026	55 400 000,00	50 400 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	11 000,00	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)}	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
2020	-1 300 000,00	0,00	3 383 800,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 083 800,00	0,00
2021	4 318 237,08	4 318 237,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 104 912,02	1 104 912,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	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	w tym:		
		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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 800,00	2 083 800,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318 237,08	4 318 237,08	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 912,02	1 104 912,02	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 623 149,10	0,00	4 990 167,00	7 073 967,00
2021	x	x	x	x	0,00	6 304 912,02	0,00	11 118 237,08	11 118 237,08
2022	x	x	x	x	0,00	5 304 912,02	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 200 000,00	0,00	6 904 912,02	6 904 912,02
2024	x	x	x	x	0,00	3 100 000,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 900 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	4,71%	10,70%	10,60%	20,61%	20,22%	TAK	TAK
2021	10,04%	24,03%	23,29%	14,63%	14,24%	TAK	TAK
2022	2,46%	15,70%	15,76%	15,93%	15,54%	TAK	TAK
2023	2,68%	15,13%	15,25%	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2024	2,51%	14,98%	15,27%	18,10%	18,10%	TAK	TAK
2025	2,78%	14,66%	x	15,43%	15,43%	TAK	TAK
2026	4,38%	15,39%	x	15,61%	15,45%	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	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi 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	
2020	135 000,00	135 000,00	115 398,00	0,00	0,00	0,00	195 376,66	195 376,66	142 774,66	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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 i 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
2020	18 500,00	18 500,00	0,00	10 244 515,66	2 572 348,66	7 672 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 237 362,00	1 400,00	2 235 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	34 780,00	0,00	34 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты 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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	2 083 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 318 237,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 104 912,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatische wylíczenia 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 XX/.../2019
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 732 074,45	10 244 515,66	2 237 362,00	34 780,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 306 515,45	2 572 348,66	1 400,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 425 559,00	7 672 167,00	2 235 962,00	34 780,00	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:				379 721,45	174 274,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				361 221,45	155 774,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu ERASMUS+ -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kleczewie	2018	2020	155 323,45	27 376,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pn. "Wzmocnienie zastosowania TIK w powiecie konińskim- Integracja i harmonizacja baz danych oraz udostępnienie elektronicznych usług publicznych" -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2016	2020	90 500,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych - Program operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	115 398,00	115 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Bezpieczna aglomeracja konińska - rozbudowa systemu wczesnego ostrzegania -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	18 500,00	18 500,00	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				17 352 353,00	10 070 241,00	2 237 362,00	34 780,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 945 294,00	2 416 574,00	1 400,00	0,00	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	1 680,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zapewnienie dowozu i odwozu uczniów niepełnosprawnych do szkół i ośrodków kształcenia poza obwodem szkolnym Gminy Kleczew w roku szkolnym 2019/2020 -	Centrum Usług Wspólnych	2019	2020	82 300,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zapewnienie dowozu i odwozu uczniów ze szkół podstawowych na podstawie biletów w roku szkolnym 2019/2020 -	Centrum Usług Wspólnych	2019	2020	224 630,00	138 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Sprawowanie nadzoru nad pracą kotłowni gazowych i olejowych w budynkach stanowiących własność Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	70 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Dostawa oleju opałowego do kotłowni olejowych świetlic z terenu Gminy Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	145 000,00	80 000,00	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	2020	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	5 362 046,26
1.a	0,00	0,00	2 562 268,66
1.b	0,00	0,00	2 799 777,60
1.1	0,00	0,00	174 274,66
1.1.1	0,00	0,00	155 774,66
1.1.1.1	0,00	0,00	27 376,66
1.1.1.2	0,00	0,00	13 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	115 398,00
1.1.2	0,00	0,00	18 500,00
1.1.2.5	0,00	0,00	18 500,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	5 187 771,60
1.3.1	0,00	0,00	2 406 494,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	49 400,00
1.3.1.19	0,00	0,00	138 530,00
1.3.1.20	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.23	Zakup oleju opałowego na potrzeby szkół z terenu Gminy Kleczew -	Centrum Usług Wspólnych	2019	2020	533 962,00	533 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Kleczew od właścicieli nieruchomości zamieszkałych w okresie od 01 stycznia 2020r. do 30 czerwca 2020r. -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Wydarzenie edukacyjne pt' Polski ZŁOTY ma sto lat'' -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Budziszawiu Kościelnym	2019	2020	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych-Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	19 602,00	19 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy i Miasta Kleczew -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	603 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 407 059,00	7 653 667,00	2 235 962,00	34 780,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa sieci wodociągowej w rejonie miejscowości Stawoszewo -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2018	2020	6 850 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	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	2 000 000,00	1 584 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa ciągu komunikacyjnego łączącego ul. 11 Listopada do Al. 600-lecia poprzez ul. 3 Maja, ul. Solidarności i ks. J. Popietuszki w Kleczewie -	URZĄD GMINY I MIASTA KLECZEW	2019	2020	2 065 000,00	2 000 000,00	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	3 667,00	651 912,00	34 780,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.23	0,00	0,00	533 962,00
1.3.1.24	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00	19 602,00
1.3.1.27	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	0,00	0,00	2 781 277,60
1.3.2.26	0,00	0,00	230 233,40
1.3.2.40	0,00	0,00	1 513 900,20
1.3.2.41	0,00	0,00	346 785,00
1.3.2.42	0,00	0,00	690 359,00

O B J A Ś N I E N I A **do Wieloletniej Prognozy Finansowej** **dla Gminy Kleczew na lata 2020-2026**

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 zostały określone do roku 2022, natomiast w zakresie wydatków bieżących do roku 2021.

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 11 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020r.
- 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 2015–2018) oraz przewidywanym wykonaniem roku 2019.

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 2020 po wcześniejszej analizie wykonania 4 lat, eliminując jednorazowe płatności tj. refundacje ze środków unijnych oraz krajowych w ramach realizowanych programów.

Dochody w tym:	2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021+n
Dochody własne	45 599 684,92	48 611 876,88	52 666 972,33	50 627 206,31	51 890 985,90	50 134 664,00	49 200 000,00
Dochody zlecone	3 830 902,15	9 829 534,19	11 330 736,51	11 274 469,30	11 646 053,39	12 823 336,00	12 900 000,00
Dochody bieżące ogółem	49 430 587,07	58 441 411,07	63 997 708,84	61 901 675,61	63 537 039,29	62 958 000,00	62 100 000,00
Dochody majątkowe	3 289 018,64	2 421 784,15	431 370,15	2 014 351,81	995 688,00	1 702 000,00	200 000,00
Razem	52 719 605,71	60 863 195,22	64 429 078,99	63 916 027,42	64 532 727,29	64 660 000,00	62 300 000,00

- **Dochody bieżące**

Planując wielkości dla roku 2020 odniesiono się do przewidywanego wykonania roku 2019. Przeanalizowano również dochody uzyskane w latach 2015-2018. Wyodrębniono grupy dochodów, w ramach których gmina uzyskuje największe wpływy.

a) **udziały w podatkach budżetu państwa**, które w latach 2015-2018 stanowiły średnio ok. 11-12% dochodów bieżących gminy.

Podatki i opłaty		2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021 +n
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 378 898,00	6 098 442,00	6 875 462,00	6 844 358,00	7 616 519,00	8 860 651,00	8 900 000,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	-13 711,45	785 470,75	465 124,76	277 447,00	107 625,00	150 000,00	200 000,00
RAZEM		5 365 186,55	6 883 912,75	7 340 586,76	7 121 805,00	7 724 144,00	9 010 651,00	9 100 000,00

Plan w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla roku 2020, został ustalony w wysokości wskazanej w piśmie Ministra Finansów, ST3.4750.31.2019 tj. 8.860.651,00 zł, i stanowi około 15% planowanych dochodów bieżących. W latach kolejnych utrzymano dochody na podobnym poziomie.

Plan ustalony dla roku 2020 w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, oszacowano na poziomie 200.000,00 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 2020-2026 zakłada równe wpływy z tego tytułu w całym okresie objętym prognozą, bez wzrostu w kolejnych latach w wysokości 200.000,00 zł rocznie.

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

Subwencja ogólna		2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021 +n
2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	9 338 268,00	9 535 358,00	9 459 869,00	9 754 163,00	9 999 358,00	9 499 515,00	9 500 000,00
2750	Srodki na uzupełnienie dochodów gmin	360 493,00	278 638,00	201 952,00	466 615,00	430 159,00	0	0
RAZEM		9 698 761,00	9 813 996,00	9 661 821,00	10 220 778,00	10 429 517,00	9 499 515,00	9 500 000,00

Wysokość subwencji ogólnej została określona w piśmie Ministra Finansów, ST3.4750.31.2019. Przy szacowaniu kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 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 9.499.515,00 zł. Do roku 2026 utrzymano wysokość subwencji na niezmiennym poziomie.

Na rok 2020 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		2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021+n
200	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	-	46 002,00	71 183,60	86 857,62	-	-	-
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	3 830 902,15	4 542 219,65	4 553 968,36	4 969 165,30	5 075 109,39	3 677 776,00	3 750 000,00
203	Dotacje na realizację własnych zadań bieżących	829 191,69	796 507,17	672 034,87	656 467,18	635 225,40	482 197,00	495 000,00
204	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	13 655,09	2 448,68	175,00	1 790,00	3 208,50	-	-
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	8 100 031,00	9 145 560,00	9 255 000,00
231	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień.	70 726,08	-	-	-	-	-	-
244	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych	-	-	-	32 196,00	-	-	-
246	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	8 632,31	26 542,00	-	-	-	-
270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	-	-	-	124 258,76	-	-	-
271	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst	-	-	-	26 095,00	10 000,00	-	-
RAZEM		4 744 475,01	10 683 124,35	12 099 808,09	12 202 133,86	13 823 574,29	13 440 533,00	13 500 000,00

W projekcie budżetu na 2020 uwzględniono szacowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwoty dotacji na realizację zadań własnych gminy określone w decyzji Wojewody Wielkopolskiego zgodne z art.143 ust.1 pkt 2 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych*. Łącznie stanowią kwotę 13.305.533,00 zł. W budżecie 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		2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021+n
0310	Podatek od nieruchomości	21 724 559,21	22 064 299,59	25 479 042,88	24 469 018,76	25 360 000,00	23 318 840,00	22 311 539,00
0320	Podatek rolny	396 073,31	408 404,82	398 937,57	357 206,44	446 804,00	428 311,00	428 311,00
0330	Podatek leśny	2 871,00	2 928,00	2 697,00	2 746,40	2 648,00	2 750,00	2 750,00
0340	Podatek od środków transportowych	740 970,76	698 119,22	610 561,03	720 631,11	653 312,00	724 500,00	724 500,00
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłaconych w formie karty podatkowej	2 884,80	4 529,26	6 167,52	8 934,71	6 000,00	7 500,00	7 500,00
0360	Podatek od spadków i darowizn	13 927,00	43 188,00	62 954,28	22 575,63	40 000,00	5 000,00	5 000,00
0400	Opłata produktowa	-	-	448,23	-	-	-	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 704,00	31 868,08	30 031,00	30 500,99	30 000,00	30 000,00	30 000,00
0430	Wpływy z opłaty targowej	134 262,00	124 602,00	126 566,00	113 288,00	120 000,00	110 000,00	110 000,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 264 095,80	3 646 161,00	4 295 098,20	2 139 889,80	2 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie itp.	2 124,36	-	-	-	-	-	-
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	185 072,45	186 748,29	189 810,53	188 431,65	185 150,00	190 000,00	190 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat	676 758,88	725 701,97	844 363,27	1 009 368,48	1 101 850,00	2 162 500,00	2 162 500,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	267 466,23	238 925,36	432 151,50	333 053,55	301 500,00	281 000,00	281 000,00
0550	Opłaty za wieczyste użytkowanie	-	1 378,57	1 583,84	2 204,13	1 700,00	2 000,00	2 000,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	-	7 073,78	6 471,41	7 705,00	6 600,00	6 600,00
0660	Opłaty za korzystanie w wychowania przedszkolnego	-	13 383,25	12 864,34	11 024,70	13 500,00	10 300,00	10 300,00
0690	Wpływy z różnych opłat	653 542,51	411 797,63	147 331,50	332 184,79	300 000,00	170 000,00	170 000,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 861 628,12	1 893 525,08	1 654 483,33	1 624 024,23	1 762 900,00	1 524 500,00	1 524 500,00
0830	Wpływy z usług	204 238,85	218 884,46	235 359,33	278 556,53	285 240,00	268 800,00	268 800,00
0910	Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat	18 108,70	22 004,43	11 431,24	34 693,73	68 707,00	48 500,00	48 500,00
0920	Pozostałe odsetki	59 183,59	60 912,79	109 428,23	140 131,36	56 500,00	104 600,00	104 600,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	277 817,80	243 601,35	197 951,91	269 906,39	259 468,00	92 950,00	92 950,00
2360	Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych	11 842,17	8 829,33	26 634,98	13 924,55	15 000,00	18 000,00	18 000,00
2400	Wpływy pozostałości środków na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych	467,07	7 933,27	4 395,28	177,63	-	-	-
2680	Rekompensaty utraconych dochodów	592,00	592,00	594,00	589,00	594,00	650,00	650,00
2910	Wpływy ze zwrotu dotacji	897,29	2 060,22	-	1 240,55	472,00	-	-
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	-	-	7 532,22	16 199,08	-	-	-
RAZEM		29 528 087,90	31 060 377,97	34 832 538,71	32 126 973,60	33 519 050,00	31 007 301,00	30 000 000,00

Przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2020 jest niższe od wykonania roku 2017, 2018 oraz od planowanego wykonania roku 2019.

W grupie tych dochodów najwyższy udział ma podatek od nieruchomości. Są to wpływy od 21 mln w roku 2015 do 25 mln w roku 2019.

W latach 2020-2026 podatek od nieruchomości zaplanowano w niższej wysokości z uwagi na złożenie przez PAK-KWB KONIN dokumentacji zakładającej zakończenie procesu rekultywacji 200 ha

gruntów, które w obecnym stanie zaliczane są do gruntów, na których prowadzi się działalność gospodarczą. Wyłączenie gruntów z opodatkowania stawką od działalności gospodarczej będzie skutkowało obniżeniem wpływu w podatku od nieruchomości o 2 mln zł. Ponadto tocząca się procedura uzyskania przez PAK pozwolenia na budowę odkrywki „Ościstowo” i odsuwanie w czasie ostatecznych decyzji rodzi i rodzi nadal obawy w utrzymaniu przez Gminę Kleczew płynności finansowej i możliwości zaspokojenia bieżących i ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zobowiązań z tytułu realizacji inwestycji wieloletnich. PAK-KWB Konin działalność prowadzi na około 2 tys. ha, a stopniowe wyłączenie gruntów z działalności gospodarczej będzie powodowało zmniejszenie wpływów z tytułu podatku od nieruchomości. Dlatego z prognozie na lata 2021-2026 zmniejsza się wpływy z tego podatku o 1 mln rocznie.

Średnie wpływy z opłaty eksploatacyjnej w okresie 4 lat wynosiły 3.336.310 zł. Do listopada 2019 wpłynęło na konto Gminy 1.767.994,20 zł. W latach 2020-2026 w związku z przemieszczaniem się odkrywki węgla brunatnego na tereny Gminy Wilczyn i zmniejszeniem wydobycia węgla na terenie gminy Kleczew obniżono planowane dochody do 1.500.000,00 zł.

Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska obniżono do wysokości uzyskanej w listopadzie 2019r tj. 170.000,00 zł. Taki poziom zachowano do roku 2026.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o 1 mln zł w związku z przygotowaniem do ogłoszenia nowego przetargu na wykonanie usługi i przewidywanym wzrostem stawki na jednego mieszkańca.

- **Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe	2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021+n
076 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania	-	-	-	-	1 700,00	2 000,00	2 000,00
077 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	2 401 449,56	1 217 856,05	270 590,60	1 148 299,01	200 000,00	200 000,00	200 000,00
080 Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	-	493 560,00	-	-	-	-	-
626 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	-	-	-	-	300 000,00	-	-
628 Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na koszty realizacji inwestycji	31 339,67	50 000,00	-	-	-	-	-
629 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	29 131,41	13 392,32	65 037,55	4 552,80	-	-	-
630 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	87 250,00	157 240,00	87 500,00	361 500,00	10 000,00	-	-
633 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	-	285 330,00	-	500 000,00	-	-	-
635 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	-	-	-	-	-	1 500 000,00	-
668 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	-	204 468,78	8 242,00	-	0,01	-	-
Razem	2 549 170,64	2 421 847,15	431 370,15	2 014 351,81	511 700,01	1 702 000,00	202 000,00

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 2020 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.

b) dotacje i środki na realizację inwestycji

W roku 2020 do budżetu wprowadzono środki na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ciągu komunikacyjnego łączącego ul. 11 Listopada do Al.600-lecia poprzez ul. 3 Maja, Solidarności i ks. J. Popiełuszki w Kleczewie”, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 realizowanego ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Umowa została podpisana w dniu 7 listopada 2019r. Kwota dofinansowania 1.500.000,00 zł.

W latach 2021-2026 w związku z brakiem podpisanych umów nie planuje się wpływu środków.

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 2015- 2018 oraz przewidywane wydatki na 2019r. 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	2015	2016	2017	2018	Przewidywane wykonanie 2019	2020	2021+n
Wydatki bieżące	40 947 738,39	46 614 443,02	49 498 099,31	53 331 836,93	57 206 513,83	57 967 833,00	50 981 762,92
Wydatki własne-bieżące	37 116 836,24	36 784 908,83	38 168 226,69	42 057 367,63	45 560 460,44	45 144 497,00	38 976 762,92
Wydatki zlecone-bieżące	3 830 902,15	9 829 534,19	11 329 872,62	11 274 469,30	11 646 053,39	12 823 336,00	12 005 000,00
Wydatki majątkowe	11 401 652,90	10 078 067,51	6 765 195,93	15 499 939,28	18 545 213,46	7 992 167,00	7 000 000,00
R A Z E M	52 349 391,29	56 692 510,53	56 263 295,24	68 831 776,21	75 751 727,29	65 960 000,00	57 981 762,92

• 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 2020 zaplanowana została z uwzględnieniem szacowanej wartości dochodów i możliwości stwarzających przewidywane wykonanie dochodów roku 2019. Poddano również analizie wydatki z lat 2015-2018. W planach uwzględniono nowe obiekty oddane do użytkowania, generujące dodatkowe koszty utrzymania m.in. oczyszczalnia ścieków w Budziszawiu Górnym. W latach 2020-2026 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 2021 zaplanowano nadwyżkę w wysokości 4 318 237,08 zł na spłatę pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat. W wyniku tej operacji zmniejszono wartość planowanych wydatków ogółem i bieżących. Na lata 2020-2026 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, publicznego transportu oraz administrowania obiektami gminnymi łącznie na kwotę 2.428.948,66 zł. Umowy są efektem kontynuacji zadań z lat 2016-2019.

- **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 2020. Wyżej wymienione wydatki zaplanowano biorąc pod uwagę niskie stawki WIBOR, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie kredytów.

- **Wydatki majątkowe**

Na lata 2020-2022 wydatki majątkowe założono z uwzględnieniem przedsięwzięć wieloletnich.

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

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały.

W roku 2020 łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje, tj. 7.992.167,00 zł, daje możliwość kontynuacji działań w wielu obszarach infrastruktury gminnej podjętych w latach poprzednich :

- *Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa sieci wodociągowej w rejonie miejscowości Sławoszewo*
- *Modernizacja i przebudowa hydroforni przy ul. Poznańskiej i Białobrodzkiej w Kleczewie,*
- *Przebudowa ciągu komunikacyjnego łączącego ul. 11 Listopada os Al.. 600-lecia poprzez ul. 3 Maja, ul. Solidarności i ks. J. Popiełuszki w Kleczewie,*

które to przedsięwzięcia łącznie angażują środki zaplanowane na wydatki majątkowe na kwotę

7.650.000,00 zł.

W latach 2021-2022 planowana jest realizacja przedsięwzięcia pn. *Utworzenie Regionalnego Centrum Edukacji Ekologicznej w Gminie Kleczew*. Wprowadzone środki stanowią wkład własny gminy i wartość VAT niekwalifikowanego. O przystąpieniu do realizacji rozstrzygną wyniki naboru i dofinansowania z budżetu środków europejskich.

W pozostałych latach 2021-2026 przewiduje się realizację inwestycji rocznych na poziomie od 7.000.000,00 zł w 2021r. do 5.000.000,00 zł w 2026r. Stopniowe zmniejszanie planowanych dochodów ogólnych powoduje zmniejszenie planu wydatków majątkowych.

III. Wynik budżetu.

Wynik budżetu (różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami) w roku 2020 stanowi deficyt wynoszący **1.300.000,00 zł**. Źródłem sfinansowania planowanego deficytu jest planowane zaciągnięcie pożyczki lub kredytu.

W latach 2021-2026 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 2020 roku planuje się przychody w kwocie **3.383.800,00 zł**. w tym :

- z tytułu umów pożyczek 1.300.000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego w 2020r. deficytu;
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 2.083.800,00 zł, spłatę zgodnie z harmonogramem umów, zaciągniętych pożyczek.

W latach 2021-2026 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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
POŻYCZKA WFOŚiGW	194/U/400/289	10.09.2015	440 000,00	1 620 000,00	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	193/U/400/291	10.09.2015	320 800,00	1 176 400,00	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	191/U/400/287	10.09.2015	88 400,00	324 200,00	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	192/U/400/292	10.09.2015	53 600,00	197 637,08	0	0	0	0	0
POŻYCZKA WFOŚiGW	x	20.12.2018	1 181 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 104 912,02	1 000 000,00	1 000 000,00	900 000,00
Planowane			0	0	-		100 000,00	200 000,00	1 000 000,00
Razem			2 083 800,00	4 318 237,08	1 000 000,00	1 104 912,02	1 100 000,00	1 200 000,00	1 900 000,00

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 31.12.2019 r. i kolejne lata przedstawia poniższa tabela:

Lp.	ROK 2020	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2019 r.	11 406 949,10
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	1 300 000,00
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	2 083 800,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2020 r. (1+2-3)	10 623 149,10
Lp.	ROK 2021	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2020 r.	10 623 149,10
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	4 318 237,08
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2021 r. (1+2-3)	6 304 912,02
Lp.	ROK 2022	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2021 r.	6 304 912,02
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	1 000 000,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2022 r. (1+2-3)	5 304 912,02
Lp.	ROK 2023	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2022 r.	5 304 912,02
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	1 104 912,02
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r. (1+2-3)	4 200 000,00
Lp.	ROK 2024	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r.	4 200 000,00
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	1 100 000,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r. (1+2-3)	3 100 000,00
Lp.	ROK 2025	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r.	3 100 000,00
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	1 200 000,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2025 r. (1+2-3)	1 900 000,00
Lp.	ROK 2026	Kwota (zł)
1.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2025 r.	1 900 000,00
2.	Przychody (kredyty i pożyczki)	0
3.	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	1 900 000,00
4.	Zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek na 31.12.2026 r. (1+2-3)	0

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 2020 - 2026 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczona.