

UCHWAŁA NR XXXIX/.../2026
Rady Miejskiej w Kleczewie

z dnia 3 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleczew na lata 2026-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XXXVI/217/2025 Rady Miejskiej w Kleczewie z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleczew na lata 2026-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kleczew na lata 2026-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 2) załącznik nr 2 – wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały.

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

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleczew na lata 2026-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleczew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 300 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 300 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 600 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 159 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 441 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -33 300 000,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	111 000 000,00	+300 000,00	111 300 000,00
Dochody bieżące	82 940 297,15	+300 000,00	83 240 297,15
Dotacje bieżące	6 947 176,53	+7 635,02	6 954 811,55
Pozostałe	49 361 451,34	+292 364,98	49 653 816,32
Wydatki ogółem	140 000 000,00	+4 600 000,00	144 600 000,00
Wydatki bieżące	81 230 000,00	+1 159 000,00	82 389 000,00
Wynagrodzenia i pochodne	45 614 144,00	+7 635,02	45 621 779,02
Pozostałe wydatki bieżące	35 365 856,00	+1 151 364,98	36 517 220,98
Wydatki majątkowe	58 770 000,00	+3 441 000,00	62 211 000,00
Wynik budżetu	-29 000 000,00	-4 300 000,00	-33 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleczew:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 300 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 025 514,71 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

Przychody budżetu	31 941 921,22	+4 300 000,00	36 241 921,22
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+3 025 514,71	3 025 514,71
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	31 941 921,22	+43 126,32	31 985 047,54
Wolne środki	0,00	+1 231 358,97	1 231 358,97

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 3 025 514,71 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 0-0. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2027	3 025 514,71	0,00	1 000 000,00	2 025 514,71
2028	2 025 514,71	0,00	1 000 000,00	1 025 514,71
2029	1 025 514,71	0,00	1 025 514,71	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Kleczew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 941 921,22

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleczew na lata 2026-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	4,18%	18,54%	TAK	20,96%	TAK
2027	0,00%	15,91%	TAK	18,33%	TAK
2028	0,00%	12,82%	TAK	15,23%	TAK
2029	0,00%	10,04%	TAK	12,46%	TAK
2030	0,00%	9,66%	TAK	12,08%	TAK
2031	0,00%	9,43%	TAK	11,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kleczew spełnia relację, o

której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dostawa ojeju opałowego do kotłowni ojejowych świetlic z terenu gminy Kleczew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł;
 - 2) Zimowe utrzymanie dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 110 000,00 zł;
 - c. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 110 000,00 zł;
 - 3) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kleczewie ul. Łąkowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 000 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 169 270,11	+135 000,00	7 304 270,11

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	35 558 127,09	+1 000 000,00	36 558 127,09

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.