

## **UCHWAŁA NR XXVI/200/2021**

### **Rady Gminy Kleszczewo**

z dnia 27 stycznia 2021

#### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2021-2040.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

#### **§ 1.**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczewo na lata 2021-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

#### **§ 2.**

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kleszczewo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

#### **§ 3.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Kleszczewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Kleszczewo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Kleszczewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej

2014-2020.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kleszczewo.

**§ 5.**

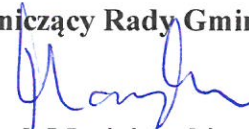
Traci moc Uchwała XV/105/2019 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 18 grudnia 2019 roku sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2020-2040 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

**Z A ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

**Przewodniczący Rady Gminy**



**Marek Maciejewski**

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2021-2040.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kleszczewo za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kleszczewo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kleszczewo została przygotowana na lata 2021-2040.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

### **1. Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kleszczewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kleszczewo, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne

dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Wskaźnik             | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>PKB</b>           | 4,00% | 3,40% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,10% | 3,10% |
| <b>Inflacja</b>      | 1,80% | 2,20% | 2,40% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| <b>Wynagrodzenia</b> | 1,50% | 1,90% | 2,20% | 2,70% | 2,90% | 3,00% | 3,00% |
| Wskaźnik             | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | 2034  |
| <b>PKB</b>           | 3,00% | 2,80% | 2,80% | 2,70% | 2,60% | 2,50% | 2,40% |
| <b>Inflacja</b>      | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| <b>Wynagrodzenia</b> | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 2,90% | 2,90% |
| Wskaźnik             | 2035  | 2036  | 2037  | 2038  | 2039  | 2040  |       |
| <b>PKB</b>           | 2,30% | 2,20% | 2,20% | 2,10% | 2,00% | 2,00% |       |
| <b>Inflacja</b>      | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |       |
| <b>Wynagrodzenia</b> | 2,90% | 2,90% | 2,80% | 2,80% | 2,80% | 2,80% |       |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

- $Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- $Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- $CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;
- $u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$WB$  - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

$u_{WB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kleszczewo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

### 2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kleszczewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| Wyszczególnienie           | INF     | PKB     |
|----------------------------|---------|---------|
| dochody z udziału w PIT    | 0,00%   | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT    | 0,00%   | 100,00% |
| subwencja ogólna           | 100,00% | 0,00%   |
| dotacje bieżące            | 100,00% | 0,00%   |
| pozostałe, w tym:          | 100,00% | 0,00%   |
| z podatku od nieruchomości | 100,00% | 0,00%   |

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku

od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kleszczewo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 4 359 712,51 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2040 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

## **2.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 770 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż udziału w gruncie i budynku dla Policji w nowej siedzibie, wybudowanej przez Gminę Kleszczewo.

## **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Kleszczewo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **3.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik inflacji (waga 100%)

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

**Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

| Wyszczególnienie          | INFLACJA | PKB   | WYNAGR |
|---------------------------|----------|-------|--------|
| wynagrodzenia i pochodne  | 100,00%  | 0,00% | 0,00%  |
| Pozostałe wydatki bieżące | 100,00%  | 0,00% | 0,00%  |

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

Ponadto należy dodać, iż w kolumnie pomocniczej WPF „2020 przewidywane wykonanie” w pozycji [10.11] wykazano poniesione wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 132.195,13 zł. Niniejsza kwota obejmuje poniesione wydatki bieżące w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które zostały uruchomione m.in. z rezerwy na zarządzanie kryzysowe bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii.

W pozycji [9.3] w WPF w kolumnie roku 2021 wykazano wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, wraz z czwartą cyfrą paragrafu równą „0”, zgodnie z wartościami wykazanymi w wykazie przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kleszczewo na lata 2021-2031.

### **3.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2021-2031. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W pozycji [9.4] w WPF w kolumnie roku 2021 wykazano wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, wraz z czwartą cyfrą paragrafu równą „0”, zgodnie z wartościami wykazanymi w wykazie przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kleszczewo na lata 2021-2031.

## **4. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy

budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

**Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Kleszczewo**

|                      | <b>2021</b>   | <b>2022</b>   | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Dochody</b>       | 75 721 180,29 | 63 329 034,00 | 61 689 677,97 | 59 859 929,00 |
| <b>Wydatki</b>       | 83 529 246,97 | 57 103 119,12 | 59 604 063,09 | 58 021 414,16 |
| <b>Wynik budżetu</b> | -7 808 066,68 | 6 225 914,88  | 2 085 614,88  | 1 838 514,84  |
|                      | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   | <b>2028</b>   |
| <b>Dochody</b>       | 61 437 553,00 | 63 073 761,00 | 64 753 983,00 | 66 461 651,00 |
| <b>Wydatki</b>       | 59 838 089,00 | 61 474 297,00 | 63 243 157,08 | 64 961 651,00 |
| <b>Wynik budżetu</b> | 1 599 464,00  | 1 599 464,00  | 1 510 825,92  | 1 500 000,00  |
|                      | <b>2029</b>   | <b>2030</b>   | <b>2031</b>   | <b>2032</b>   |
| <b>Dochody</b>       | 68 178 082,00 | 69 938 962,00 | 71 726 107,00 | 73 539 118,00 |
| <b>Wydatki</b>       | 66 678 082,00 | 68 888 962,00 | 70 726 107,00 | 72 539 118,00 |
| <b>Wynik budżetu</b> | 1 500 000,00  | 1 050 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  |
|                      | <b>2033</b>   | <b>2034</b>   | <b>2035</b>   | <b>2036</b>   |
| <b>Dochody</b>       | 75 377 597,00 | 77 241 155,00 | 79 129 415,00 | 81 042 021,00 |
| <b>Wydatki</b>       | 74 377 597,00 | 76 241 155,00 | 78 129 415,00 | 80 042 021,00 |
| <b>Wynik budżetu</b> | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  |
|                      | <b>2037</b>   | <b>2038</b>   | <b>2039</b>   | <b>2040</b>   |
| <b>Dochody</b>       | 83 000 998,00 | 84 984 625,00 | 86 992 594,00 | 89 048 430,00 |
| <b>Wydatki</b>       | 82 000 998,00 | 83 984 625,00 | 85 992 594,00 | 89 048 430,00 |
| <b>Wynik budżetu</b> | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 0,00          |

Zródło: Opracowanie własne.

## 5. Przychody

Planowana kwota przychodów w budżecie roku 2021 wynosi 19.230.698,31 zł, na którą składają się:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 6.882.845 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 12.347.853,31 zł.

Planowana w budżecie Gminy Kleszczewo nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Funduszu Dróg Samorządowych, które wpłynęły na konto bankowe Gminy w 2020 roku. Do końca roku budżetowego 2020 środki nie zostały wydatkowane, w związku z powyższym, w budżecie Gminy Kleszczewo na 2021 r. zaplanowano przychody na §905, który obejmuje przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. Powyższe środki zaplanowano w kwocie 6.882.845 zł.

W budżecie Gminy Kleszczewo na 2021 r. nie planuje się z nowych przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.



## 6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji 39 332 430,15 zł. Ponadto w kwocie długu [poz.6 w WPF] w kolumnie „2020 przewidywane wykonanie” ujęto kwotę długu, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Kwota zadłużenia, z uwzględnieniem niniejszej umowy na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 47.371.696,55 zł.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kleszczewo**

| Wyszczególnienie                            | 2021          | 2022         | 2023         | 2024         |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)* | 11 422 631,63 | 6 225 914,88 | 2 085 614,88 | 1 838 514,84 |
| Wyszczególnienie                            | 2025          | 2026         | 2027         | 2028         |
| Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)* | 1 599 464,00  | 1 599 464,00 | 1 510 825,92 | 1 500 000,00 |
| Wyszczególnienie                            | 2029          | 2030         | 2031         | 2032         |
| Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)* | 1 500 000,00  | 1 050 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Wyszczególnienie                            | 2033          | 2034         | 2035         | 2036         |
| Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)* | 1 000 000,00  | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Wyszczególnienie                            | 2037          | 2038         | 2039         | 2040         |
| Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)* | 1 000 000,00  | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00         |

\*- Zobowiązania historyczne (podpisane umowy) wykazano wg planowanego stanu na dzień 31.12.2020r.

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Kleszczewo planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. Planuje się wyłączenia określone w art. 243 ust 3 oraz ust 3a ustawy o finansach publicznych. Wyłączenia są możliwe do zastosowania w związku z podpisaną umową na dofinansowanie zadania pn. *Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz inwestycje w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kleszczewo*.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

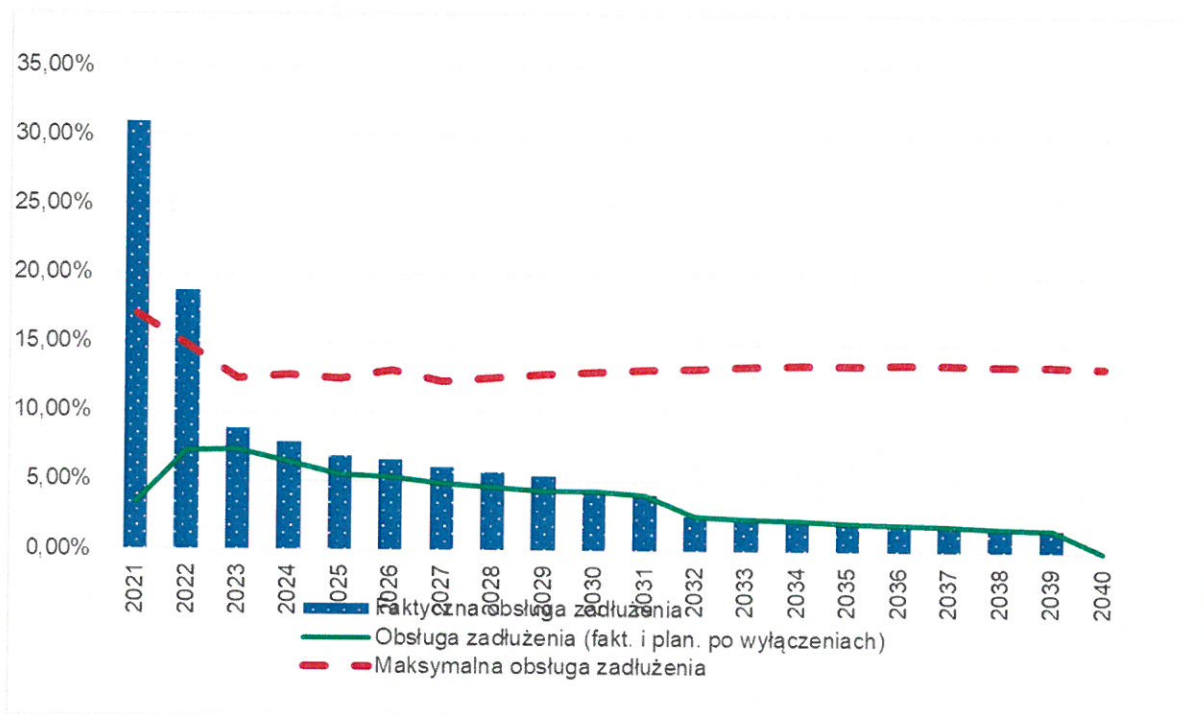
**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

|   | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>                 | 3,42%       | 7,16%       | 7,26%       | 6,36%       | 5,51%       |
| <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)</b>      | 15,73%      | 13,49%      | 11,11%      | 12,74%      | 12,45%      |
| <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)</b>   | 17,04%      | 14,80%      | 12,42%      | 12,74%      | 12,45%      |
| <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b> | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |
|   | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> |
| <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>                 | 5,26%       | 4,82%       | 4,57%       | 4,35%       | 4,28%       |
| <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)</b>      | 12,49%      | 11,75%      | 12,54%      | 12,80%      | 12,96%      |
| <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)</b>   | 13,01%      | 12,26%      | 12,54%      | 12,80%      | 12,96%      |
| <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b> | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |
|   | <b>2031</b> | <b>2032</b> | <b>2033</b> | <b>2034</b> | <b>2035</b> |
| <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>                 | 4,08%       | 2,51%       | 2,37%       | 2,24%       | 2,11%       |
| <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)</b>      | 13,11%      | 13,25%      | 13,37%      | 13,47%      | 13,53%      |

|  |             |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)   | 13,11%      | 13,25%      | 13,37%      | 13,47%      | 13,53%      |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |
|  | <b>2036</b> | <b>2037</b> | <b>2038</b> | <b>2039</b> | <b>2040</b> |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)                 | 1,99%       | 1,87%       | 1,76%       | 1,66%       | 0,01%       |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)      | 13,55%      | 13,55%      | 13,53%      | 13,47%      | 13,39%      |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)   | 13,55%      | 13,55%      | 13,53%      | 13,47%      | 13,39%      |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Kleszczewo jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Gmina prowadzi intensywną politykę inwestycyjną, a zaciągane zobowiązania w dużej mierze związane są z potrzebą zabezpieczenia wkładu własnego do realizowanych przedsięwzięć. Sytuacja finansowa Gminy jest na bieżąco monitorowana.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Maciejewski



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/200/2021 Rady Gminy Kleczewo z dnia 27 stycznia 2021r.

| Wyszczególnienie            | Lp  | 1   | z tego:             |  |                              |                            |               |                                |                                   | w tym:   |               |
|-----------------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---------------|
|                             |   |   | z tego:             |  |                              |                            |               |                                |                                   | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |               |
|                             |   |   | 1.1                 | 1.1.1  | 1.1.2                        | 1.1.3                      | 1.1.4         | 1.1.5                          | w tym:                            | 1.2.1  | 1.2.2         |
| Dochody ogółem <sup>x</sup> | 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) | z podatku od nieruchomości | 1.1.5.1       | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |               |
|                             | 2021  | 75 721 180,29   | 14 470 597,00       | 320 000,00   | 13 827 907,00                | 15 874 228,00              | 10 976 003,32 | 4 359 712,51                   | 20 252 444,97                     | 770 000,00   | 19 474 998,97 |
|                             | 2022  | 63 329 034,00   | 14 962 597,00       | 330 880,00   | 14 132 121,00                | 16 223 461,00              | 11 217 475,00 | 4 455 626,00                   | 6 462 500,00                      | 0,00   | 6 462 500,00  |
|                             | 2023  | 61 689 677,97   | 15 411 475,00       | 340 806,00   | 14 471 292,00                | 16 612 824,00              | 11 486 694,00 | 4 562 561,00                   | 3 366 586,97                      | 0,00   | 3 366 586,97  |
|                             | 2024  | 59 859 929,00   | 15 873 819,00       | 351 030,00   | 14 833 074,00                | 17 028 145,00              | 11 773 861,00 | 4 676 625,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2025  | 61 437 553,00   | 16 350 034,00       | 361 561,00   | 15 203 901,00                | 17 453 849,00              | 12 068 208,00 | 4 793 541,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2026  | 63 073 761,00   | 16 856 885,00       | 372 769,00   | 15 583 999,00                | 17 890 195,00              | 12 369 913,00 | 4 913 380,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2027  | 64 753 983,00   | 17 379 448,00       | 384 325,00   | 15 973 599,00                | 18 337 450,00              | 12 679 161,00 | 5 036 214,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2028  | 66 461 651,00   | 17 900 831,00       | 395 855,00   | 16 372 939,00                | 18 795 886,00              | 12 996 140,00 | 5 162 119,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2029  | 68 178 082,00   | 18 402 054,00       | 406 939,00   | 16 782 262,00                | 19 285 783,00              | 13 321 044,00 | 5 291 172,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2030  | 69 938 962,00   | 18 917 312,00       | 418 333,00   | 17 201 819,00                | 19 747 428,00              | 13 654 070,00 | 5 423 461,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2031  | 71 726 107,00   | 19 428 079,00       | 429 628,00   | 17 631 864,00                | 20 241 114,00              | 13 995 422,00 | 5 559 037,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2032  | 73 539 118,00   | 19 933 209,00       | 440 798,00   | 18 072 661,00                | 20 747 142,00              | 14 345 308,00 | 5 698 013,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2033  | 75 377 597,00   | 20 431 539,00       | 451 818,00   | 18 524 478,00                | 21 265 821,00              | 14 703 941,00 | 5 840 463,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2034  | 77 241 155,00   | 20 921 896,00       | 462 662,00   | 18 987 590,00                | 21 797 467,00              | 15 071 540,00 | 5 986 475,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |
|                             | 2035  | 79 129 415,00   | 21 403 100,00       | 473 303,00   | 19 462 280,00                | 22 342 404,00              | 15 448 328,00 | 6 136 137,00                   | 0,00                              | 0,00   | 0,00          |

|      |               |               |               |            |               |               |               |              |      |      |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|------|
| 2036 | 81 042 021,00 | 81 042 021,00 | 21 873 968,00 | 483 716,00 | 19 948 837,00 | 22 900 964,00 | 15 834 536,00 | 6 289 540,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 83 000 998,00 | 83 000 998,00 | 22 355 195,00 | 494 358,00 | 20 447 558,00 | 23 473 488,00 | 16 230 399,00 | 6 446 778,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 84 984 625,00 | 84 984 625,00 | 22 824 654,00 | 504 740,00 | 20 958 747,00 | 24 060 325,00 | 16 636 159,00 | 6 607 947,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 86 992 594,00 | 86 992 594,00 | 23 281 147,00 | 514 835,00 | 21 482 716,00 | 24 661 833,00 | 17 052 063,00 | 6 773 146,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 89 048 430,00 | 89 048 430,00 | 23 746 770,00 | 525 132,00 | 22 019 784,00 | 25 278 379,00 | 17 478 365,00 | 6 942 475,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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







| Lp   | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:   |               | Przychody budżetu x | 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: |     |
|------|------------------|-----------------|--|---------------|---------------------|--|--------|------|---|--------------|---------------|---|--------|-----|
|      |                  |                 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3             |                     |  | 4      | 4.1  |   | 4.1.1        | 4.2           |   | 4.2.1  | 4.3 |
| 2021 |                  | -7 808 066,68   | 0,00   | 19 230 698,31 | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 6 882 845,00                            | 6 882 845,00 | 12 347 853,31 | 925 221,68  |        |     |
| 2022 |                  | 6 225 914,88    | 6 225 914,88   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2023 |                  | 2 085 614,88    | 2 085 614,88   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2024 |                  | 1 838 514,84    | 1 838 514,84   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2025 |                  | 1 599 464,00    | 1 599 464,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2026 |                  | 1 599 464,00    | 1 599 464,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2027 |                  | 1 510 825,92    | 1 510 825,92   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2028 |                  | 1 500 000,00    | 1 500 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2029 |                  | 1 500 000,00    | 1 500 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2030 |                  | 1 050 000,00    | 1 050 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2031 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2032 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2033 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2034 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2035 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2036 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2037 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2038 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2039 |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  |        |     |
| 2040 |                  | 0,00            | 0,00   | 0,00          | 0,00                | 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:                        |   |                                |                    | 5   | z tego:  |   |  |
|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
|  | 4.4                            | 4.4.1   | 4.5                            | 4.5.1              |   | w tym:   |   |  |
|  |                                |   |                                |                    |   | z tego:  |   |  |
| Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | 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              | 5.1   | 5.1.1  | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  |
| 2021   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 11 422 631,63   | 10 754 416,75  | 10 754 416,75   | 0,00   |
| 2022   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 6 225 914,88  | 4 562 500,00   | 4 062 500,00  | 500 000,00   |
| 2023   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 2 085 614,88  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2024   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 838 514,84  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2025   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 599 464,00  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2026   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 599 464,00  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2027   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 510 825,92  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2028   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 500 000,00  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2029   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 500 000,00  | 500 000,00   | 0,00  | 500 000,00   |
| 2030   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 050 000,00  | 50 000,00  | 0,00  | 50 000,00  |
| 2031   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2035   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2036   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2037   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2038   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2039   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2040   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 0,00  | 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:  |  |                              |   |                 |   |              |   |               |     | w tym: | Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x |     |     |
|------------------|--|--|------------------------------|---|-----------------|---|--------------|---|---------------|-----|--------|---|--|--|--|-----|-----|
|                  | liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |  |                              |   |                 |   |              |   |               |     |        |   |  |  |  |     |     |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:  |                              |   |                 |   |              | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | 6,1 |        |   |  |  |  | 7,1 | 7,2 |
|                  |  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup> | 5,1.1.4      |   |               |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 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            | 35 389 084,12   | 7 479 285,60 | 3 699 374,03                                | 22 930 072,34 |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2022             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 28 597 683,64   | 6 913 800,00 | 4 150 321,00                                | 4 150 321,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2023             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 25 668 068,76   | 6 069 800,00 | 4 476 393,00                                | 4 476 393,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2024             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 23 008 553,92   | 5 248 800,00 | 4 739 187,00                                | 4 739 187,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2025             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 20 610 589,92   | 4 450 300,00 | 5 002 853,00                                | 5 002 853,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2026             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 18 235 825,92   | 3 675 000,00 | 5 287 768,00                                | 5 287 768,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2027             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 15 974 000,00   | 2 924 000,00 | 5 580 654,00                                | 5 580 654,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2028             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 13 746 000,00   | 2 196 000,00 | 5 863 856,00                                | 5 863 856,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2029             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 11 540 400,00   | 1 490 400,00 | 6 118 953,00                                | 6 118 953,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2030             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 9 736 200,00  | 736 200,00   | 6 380 931,00                                | 6 380 931,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2031             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 8 000 000,00  | 0,00         | 6 630 667,00                                | 6 630 667,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2032             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 7 000 000,00  | 0,00         | 6 866 798,00                                | 6 866 798,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2033             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 6 000 000,00  | 0,00         | 7 087 940,00                                | 7 087 940,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2034             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 5 000 000,00  | 0,00         | 7 292 693,00                                | 7 292 693,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2035             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 4 000 000,00  | 0,00         | 7 479 643,00                                | 7 479 643,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2036             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 3 000 000,00  | 0,00         | 7 647 371,00                                | 7 647 371,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2037             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 2 000 000,00  | 0,00         | 7 816 813,00                                | 7 816 813,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2038             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 1 000 000,00  | 0,00         | 7 965 132,00                                | 7 965 132,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2039             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 0,00         | 8 090 875,00                                | 8 090 875,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |
| 2040             | x  | x  | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 0,00         | 8 201 869,00                                | 8 201 869,00  |     |        |   |  |  |  |     |     |

b) Skrópowanie 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. 228 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |  |   |  |  |  |   |
|----------------------------|--|---|--|--|--|---|
| Wyszczególnienie           | 8.1<br>Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | 8.2<br>Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup> | 8.3<br>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) <sup>x</sup> | 8.3.1<br>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) <sup>x</sup> | 8.4<br>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | 8.4.1<br>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
|                            |  |   |  |  |  |   |
| 2021                       | 3,42%  | 11,54%  | 15,73%   | 17,04%   | TAK  | TAK   |
| 2022                       | 7,16%  | 12,25%  | 13,49%   | 14,80%   | TAK  | TAK   |
| 2023                       | 7,26%  | 12,46%  | 11,11%   | 12,42%   | TAK  | TAK   |
| 2024                       | 6,36%  | 12,62%  | 12,74%   | 12,74%   | TAK  | TAK   |
| 2025                       | 5,51%  | 12,76%  | x  | 12,45%   | TAK  | TAK   |
| 2026                       | 5,26%  | 12,97%  | x  | 12,49%   | TAK  | TAK   |
| 2027                       | 4,82%  | 13,16%  | x  | 11,75%   | TAK  | TAK   |
| 2028                       | 4,57%  | 13,33%  | x  | 12,54%   | TAK  | TAK   |
| 2029                       | 4,35%  | 13,42%  | x  | 12,80%   | TAK  | TAK   |
| 2030                       | 4,28%  | 13,52%  | x  | 12,96%   | TAK  | TAK   |
| 2031                       | 4,08%  | 13,59%  | x  | 13,11%   | TAK  | TAK   |
| 2032                       | 2,51%  | 13,62%  | x  | 13,25%   | TAK  | TAK   |
| 2033                       | 2,37%  | 13,62%  | x  | 13,37%   | TAK  | TAK   |
| 2034                       | 2,24%  | 13,59%  | x  | 13,47%   | TAK  | TAK   |
| 2035                       | 2,11%  | 13,52%  | x  | 13,53%   | TAK  | TAK   |
| 2036                       | 1,99%  | 13,42%  | x  | 13,55%   | TAK  | TAK   |
| 2037                       | 1,87%  | 13,33%  | x  | 13,55%   | TAK  | TAK   |
| 2038                       | 1,76%  | 13,20%  | x  | 13,53%   | TAK  | TAK   |
| 2039                       | 1,66%  | 13,03%  | x  | 13,47%   | TAK  | TAK   |
| 2040                       | 0,01%  | 12,87%  | x  | 13,39%   | TAK  | TAK   |





| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |           |   |       |               |   |               |           |   |         |  |
|---|-----------|---|-------|---------------|---|---------------|-----------|---|---------|--|
| Wyszczególnienie  | 9.1       | w tym:  |       | 9.2           | w tym:  |               | 9.3       | w tym:  |         |  |
|   |           | Dochody 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 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 9.1.1 |               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 9.2.1         |           | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 9.2.1.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> |
| Lp  |           |   |       |               |   |               |           |   |         |  |
| 2021  | 37 520,00 | 0,00  | 0,00  | 19 438 998,97 | 18 922 271,27   | 22 045 329,67 | 20 320,00 | 19 304,00   |         |  |
| 2022  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 5 000,00      | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2023  | 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  |         |  |
| 2025  | 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  |         |  |
| 2027  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2028  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2029  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2030  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2031  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2032  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2033  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2034  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2035  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2036  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2037  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2038  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2039  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |
| 2040  | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |         |  |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |                   |               |   |   |   |  |           |               |        |        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------------------|---|---|-------------------|---------------|---|---|---|--|-----------|---------------|--------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                  | w tym:  |   | z tego:           |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnym przekształceniem 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 <sup>X</sup> | 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 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe | bieżące       |   |   |   |  | majątkowe | 10.1          | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |      |      |      |      |
| 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             | 22 045 329,67   | 17 121 638,62   | 13 676 127,63     | 30 534 581,27 | 1 520 211,60  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 29 014 369,67 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022             | 244 072,31  | 0,00  | 0,00              | 1 159 337,31  | 85 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 1 074 337,31  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023             | 4 809 409,95  | 0,00  | 0,00              | 5 707 409,95  | 54 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 5 653 409,95  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024             | 20 000,00   | 0,00  | 0,00              | 841 000,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 841 000,00    | 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              | 798 500,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 798 500,00    | 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              | 775 300,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 775 300,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 751 000,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 751 000,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 728 000,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 728 000,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 705 600,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 705 600,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 754 200,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 754 200,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 736 200,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 736 200,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040             | 0,00  | 0,00  | 0,00              | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, 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 przedwdziałaniem 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. Automatycznie 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Marek Maciejewski

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/200/2021 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 27 stycznia 2021r.

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)   |   |                  |      | 63 868 898,39            | 30 534 581,27 | 1 159 337,31 | 5 707 409,95 | 841 000,00 | 798 500,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 996 612,60             | 1 520 211,60  | 85 000,00    | 54 000,00    | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 60 872 285,79            | 29 014 369,67 | 1 074 337,31 | 5 653 409,95 | 841 000,00 | 798 500,00 |
| 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:  |   |                  |      | 44 571 735,73            | 22 547 558,27 | 249 072,31   | 4 809 409,95 | 20 000,00  | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 539 868,60               | 502 228,60    | 5 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Liga e- szkoła  | Zespół Szkół Tulce                        | 2019             | 2021 | 26 480,00                | 10 160,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Liga e-Szkoła   | Zespół Szkół Kleszczewo                   | 2019             | 2021 | 26 480,00                | 10 160,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.3 | E-usługi na rzecz lokalnej społeczności z gmin Kostrzyn, Kleszczewo i Krzykosy.   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2021             | 2022 | 486 908,60               | 481 908,60    | 5 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 44 031 867,13            | 22 045 329,67 | 244 072,31   | 4 809 409,95 | 20 000,00  | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz inwestycje w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kleszczewo  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2017             | 2021 | 28 380 109,11            | 11 892 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Kleszczewo i Krzykosy - wspieranie strategii niskoemisyjnych  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 3 515 075,67             | 3 515 075,67  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.3 | Budowa ścieżki rowerowej Kleszczewo - Nagradowice (WRPO)  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2018             | 2021 | 1 784 840,09             | 1 510 894,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.4 | Kompleksowa termomodernizacja przyszkolnej hali widowiskowo-sportowej oraz modernizacja kotłowni wraz z przebudową fragmentu ściany zewnętrznej frontowej i tylnej oraz zadaszenia galerii trybun hali w budynku szkoły podstawowej w Gminie Kleszczewo - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2024 | 4 980 409,95             | 0,00          | 0,00         | 4 809 409,95 | 20 000,00  | 0,00       |
| 1.1.2.5 | Włączenie społeczne mieszkańców Gminy Kleszczewo poprzez rewitalizację miejscowości Komorniki oraz Nagradowice - poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2022 | 5 371 432,31             | 5 127 360,00  | 244 072,31   | 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   |   |                  |      | 19 297 162,66            | 7 987 023,00  | 910 265,00   | 898 000,00   | 821 000,00 | 798 500,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 456 744,00             | 1 017 983,00  | 80 000,00    | 54 000,00    | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Dowóz uczniów niepełnosprawnych z Gminy Kleszczewo do szkół specjalnych w roku szkolnym 2019/2020 oraz w roku 2020/2021 wraz z opieką - bezpieczny dowóz dzieci do szkół  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 497 837,00               | 253 207,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1       | 775 300,00 | 751 000,00 | 728 000,00 | 705 600,00 | 754 200,00 | 736 200,00 | 43 491 128,53    |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 659 211,60     |
| 1.b     | 775 300,00 | 751 000,00 | 728 000,00 | 705 600,00 | 754 200,00 | 736 200,00 | 41 831 916,93    |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 27 626 040,53    |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 507 228,60       |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 10 160,00        |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 10 160,00        |
| 1.1.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 466 908,60       |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 27 118 811,93    |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 11 892 000,00    |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 515 075,67     |
| 1.1.2.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 510 894,00     |
| 1.1.2.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 829 409,95     |
| 1.1.2.5 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 371 432,31     |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | 775 300,00 | 751 000,00 | 728 000,00 | 705 600,00 | 754 200,00 | 736 200,00 | 15 865 088,00    |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 151 983,00     |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 253 207,00       |



| 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   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.1.2  | Sporządzenie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kleszczewo (umowa 15.16.17.18.44 z 2018r. oraz 23/2016)  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2016             | 2021 | 294 000,00               | 67 158,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3  | Sporządzenie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kleszczewo ( umowa 2151/19/2019, 2151/34/2019, 26A/2019) -   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 264 907,00               | 69 618,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4  | Zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2019/2020/2021   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 686 000,00               | 300 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5  | Ubezpieczenie majątku. MNW, komunikacyjne od 01.10.2020r. do 30.09.2023r.   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2023 | 264 000,00               | 103 000,00   | 80 000,00  | 54 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6  | Bieżące utrzymanie dróg w roku 2020 i 2021 - Poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 450 000,00               | 225 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 16 840 418,66            | 6 969 040,00 | 830 265,00 | 844 000,00 | 821 000,00 | 798 500,00 |
| 1.3.2.1  | Dokapitalizowanie ZK Sp. z o.o. na zadanie pn. "Budowa kanalizacji - ul. Waniliowa w miejscowości Gowarzewo"  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 346 100,00               | 34 600,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Nagradowicach wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej- dokapitalizowanie ZK Sp. z o.o. w Kleszczewie w formie objęcia udziałów | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2031 | 8 786 800,00             | 558 800,00   | 564 600,00 | 844 000,00 | 821 000,00 | 798 500,00 |
| 1.3.2.3  | Budowa pięli autobusowej do skrzyżowania z ul. Topolową oraz Lipową w miejscowości Szewce   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2019             | 2021 | 61 525,00                | 16 625,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Budowa kanalizacji w Komornikach w tym dofinansowanie z RFIL - Poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2021             | 2022 | 5 258 665,00             | 5 000 000,00 | 258 665,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Budowa przystanków autobusowych - Poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 230 000,00               | 180 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa przedszkola samorządowego w Kleszczewie (dokumentacja) - poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2017             | 2021 | 665 313,66               | 93 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Budowa ciągu pieszo-rowerowego o dl. 900m w miejscowości Śródka (projekt) - Poprawa infrastruktury  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2022 | 55 000,00                | 50 000,00    | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Budowa ścieżki rowerowej oraz chodnika w miejscowości Krowowo (od kościoła do cmentarza) – projekt - Poprawa infrastruktury   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2022 | 37 000,00                | 35 000,00    | 2 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Dokapitalizowanie ZK Sp. z o.o. na zadanie pn. "Budowa przepompowni w Komornikach - Poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 35 000,00                | 19 700,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Dokapitalizowanie ZK Sp. z o.o. na zadanie pn. "Budowa kanalizacji - ul. Miętowej w miejscowości Gowarzewo - poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 230 000,00               | 23 500,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Budowa drogi wraz z chodnikami oraz zjazdami - ul. Miętowa w miejscowości Gowarzewo w ramach dofinansowania z FDS i z RFIL - Poprawa jakości życia mieszkańców                                      | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 586 000,00               | 585 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Oświetlenie ścieżki rowerowej Poznań - Tulce Gowarzewo (dokumentacja) - Poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 16 000,00                | 16 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Projekt Ronda i chodników w Tulcach przy Sanitarium - poprawa infrastruktury drogowej   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 172 815,00               | 172 815,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Budowa oświetlenia drogowego w ramach dofinansowania z RFIL - poprawa infrastruktury drogowej   | Urząd Gminy Kleszczewo                    | 2020             | 2021 | 360 200,00               | 184 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.1.2  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 67 158,00        |
| 1.3.1.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 69 618,00        |
| 1.3.1.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |
| 1.3.1.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 237 000,00       |
| 1.3.1.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 225 000,00       |
| 1.3.2    | 775 300,00 | 751 000,00 | 728 000,00 | 705 600,00 | 754 200,00 | 736 200,00 | 14 713 105,00    |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 34 600,00        |
| 1.3.2.2  | 775 300,00 | 751 000,00 | 728 000,00 | 705 600,00 | 754 200,00 | 736 200,00 | 8 037 200,00     |
| 1.3.2.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 16 625,00        |
| 1.3.2.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 258 665,00     |
| 1.3.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 180 000,00       |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 93 000,00        |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 55 000,00        |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 37 000,00        |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19 700,00        |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 23 500,00        |
| 1.3.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 585 000,00       |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 16 000,00        |
| 1.3.2.13 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 172 815,00       |
| 1.3.2.14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 184 000,00       |

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINALEM

PRZEWODNICZĄCY  
RASY GMINY  
Marek Maciejewski

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

