

UCHWAŁA NR 41/VII/2024

RADY GMINY KLUKI

z dnia 26 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2024-2036.

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872 z 2024 roku poz. 858, 10890 uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale 366/LXVII/2023 Rady Gminy Kluki z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2024-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kluki na lata 2024-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
2. załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 - 2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kluki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Kluki

Radosław Pelka

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KLUKI NA LATA 2024-2036

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2024	36 661 908,21	25 349 609,84	4 867 528,00	52 474,00	7 960 251,00	2 950 378,63	9 518 978,21	5 219 700,00	11 312 298,37	199 806,75	11 112 491,62
2025	43 609 985,00	23 781 530,00	5 033 023,00	54 258,00	7 235 170,00	1 715 000,00	9 744 079,00	5 397 100,00	19 828 455,00	0,00	19 828 455,00
2026	39 323 394,00	24 518 750,00	5 189 023,00	55 940,00	7 459 460,00	1 768 165,00	10 046 162,00	5 564 410,00	14 804 644,00	0,00	14 804 600,00
2027	40 503 012,00	25 254 312,00	5 344 694,00	57 618,00	7 683 244,00	1 821 210,00	10 347 546,00	5 731 340,00	15 248 700,00	0,00	15 248 700,00
2028	41 637 000,00	25 961 400,00	5 494 340,00	59 232,00	7 898 374,00	1 872 174,00	10 637 280,00	5 891 800,00	15 675 600,00	0,00	15 675 600,00
2029	42 718 950,00	26 636 400,00	5 637 200,00	60 770,00	8 103 730,00	1 920 850,00	10 913 850,00	6 044 986,00	16 082 550,00	0,00	16 082 550,00
2030	43 987 310,00	27 502 310,00	5 783 768,00	62 290,00	8 306 330,00	1 968 870,00	11 381 052,00	6 196 110,00	16 485 000,00	0,00	16 485 000,00
2031	44 838 205,00	27 957 565,00	5 922 580,00	63 785,00	8 505 682,00	2 017 150,00	11 448 368,00	6 344 800,00	16 880 640,00	0,00	16 880 640,00
2032	45 968 000,00	28 700 000,00	6 058 800,00	65 260,00	8 701 300,00	2 063 545,00	11 811 095,00	6 490 730,00	17 268 000,00	0,00	17 268 000,00
2033	47 026 000,00	29 361 000,00	6 198 153,00	66 761,00	8 901 430,00	2 111 006,00	12 083 650,00	12 082 750,00	17 665 000,00	0,00	17 665 000,00
2034	48 107 598,00	30 036 303,00	6 340 710,00	68 297,00	9 106 165,00	2 159 559,00	12 360 653,00	12 360 650,00	18 071 295,00	0,00	18 071 295,00
2035	49 214 040,00	30 727 140,00	6 387 700,00	69 867,00	9 315 600,00	2 209 300,00	12 644 950,00	12 644 950,00	18 486 900,00	0,00	18 486 900,00
2036	50 293 137,00	31 403 137,00	6 528 300,00	71 405,00	9 520 550,00	2 257 900,00	12 923 140,00	12 923 140,00	18 890 000,00	0,00	18 890 000,00

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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	37 661 908,21	24 901 622,38	12 193 018,56	0,00	0,00	284 294,00	0,00	0,00	0,00	12 760 285,83	12 760 285,83	215 303,00
2025	43 226 567,36	23 398 112,36	12 045 400,00	0,00	0,00	244 936,00	0,00	0,00	0,00	19 828 455,00	19 828 455,00	250 000,00
2026	39 067 901,00	24 263 901,00	12 418 810,00	0,00	0,00	214 335,00	0,00	0,00	0,00	14 804 000,00	14 804 000,00	257 700,00
2027	40 247 519,00	24 998 819,00	12 856 000,00	0,00	0,00	203 932,00	0,00	0,00	0,00	15 248 700,00	15 248 700,00	250 000,00
2028	41 381 507,00	25 705 907,00	13 215 970,00	0,00	0,00	158 441,00	0,00	0,00	0,00	15 675 600,00	15 675 600,00	250 000,00
2029	42 463 457,00	26 380 257,00	13 465 650,00	0,00	0,00	99 027,00	0,00	0,00	0,00	16 083 200,00	7 206 135,00	250 000,00
2030	43 786 817,00	26 826 324,00	13 732 291,00	0,00	0,00	67 600,00	0,00	0,00	0,00	16 960 493,00	16 960 493,00	100 000,00
2031	44 582 712,00	27 702 072,00	14 046 098,00	0,00	0,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	16 880 640,00	16 880 640,00	100 000,00
2032	45 712 507,00	28 339 200,00	14 369 160,00	0,00	0,00	72 450,00	0,00	0,00	0,00	17 373 307,00	17 373 307,00	100 000,00
2033	46 770 507,00	29 115 507,00	14 699 600,00	0,00	0,00	68 500,00	0,00	0,00	0,00	17 655 000,00	17 665 000,00	100 000,00
2034	47 952 105,00	29 880 810,00	15 037 690,00	0,00	0,00	55 100,00	0,00	0,00	0,00	18 071 295,00	18 071 295,00	100 000,00
2035	49 058 548,00	30 571 648,00	15 383 550,00	0,00	0,00	37 800,00	0,00	0,00	0,00	18 486 900,00	18 486 900,00	0,00
2036	50 138 137,00	31 248 137,00	15 721 988,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	18 890 000,00	18 890 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 000 000,00	0,00	1 129 578,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 653,36	0,00	127 924,64	0,00
2025	383 417,64	383 417,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 493,00	200 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	155 493,00	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	155 492,00	155 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x7)}	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			z tego:		
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	129 578,00	129 578,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	383 417,64	383 417,64	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 493,00	200 493,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	155 493,00	155 493,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	155 492,00	155 492,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^α					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 346,64	0,00	447 987,46	577 565,46
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 454 929,00	0,00	383 417,64	383 417,64
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 199 436,00	0,00	254 849,00	254 849,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 943 943,00	0,00	255 493,00	255 493,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 688 450,00	0,00	255 493,00	255 493,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 432 957,00	0,00	256 143,00	256 143,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 232 464,00	0,00	675 986,00	675 986,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	976 971,00	0,00	255 493,00	255 493,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	721 478,00	0,00	360 800,00	360 800,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	465 985,00	0,00	245 493,00	245 493,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	310 492,00	0,00	155 493,00	155 493,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	155 000,00	0,00	155 492,00	155 492,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00

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 w 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
2024	1,85%	3,27%	4,16%	13,26%	13,42%	TAK	TAK
2025	2,85%	2,91%	x	11,14%	11,30%	TAK	TAK
2026	2,07%	2,06%	x	8,77%	8,93%	TAK	TAK
2027	1,96%	1,96%	x	6,61%	6,77%	TAK	TAK
2028	1,72%	1,72%	x	5,58%	5,75%	TAK	TAK
2029	1,43%	1,44%	x	4,00%	4,16%	TAK	TAK
2030	1,05%	2,91%	x	1,53%	1,69%	TAK	TAK
2031	1,28%	1,28%	x	2,32%	2,32%	TAK	TAK
2032	1,23%	1,63%	x	2,04%	2,04%	TAK	TAK
2033	1,19%	1,15%	x	1,86%	1,86%	TAK	TAK
2034	0,76%	0,76%	x	1,73%	1,73%	TAK	TAK
2035	0,68%	0,68%	x	1,56%	1,56%	TAK	TAK
2036	0,61%	0,61%	x	1,41%	1,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane 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
2024	0,00	0,00	0,00	4 656 129,00	4 656 129,00	4 627 283,00	0,00	0,00	0,00
2025	118 910,26	118 910,26	118 910,26	236 410,50	236 410,50	236 410,50	133 000,00	133 000,00	133 000,00
2026	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	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	0,00
2029	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	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	0,00
2032	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
2034	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
2036	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 terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2024	1 249 978,29	1 249 978,29	1 159 429,79	9 545 193,37	32 000,00	9 513 193,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	245 000,00	245 000,00	245 000,00	9 467 001,54	258 000,00	9 209 001,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	32 000,00	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	0,00	0,00
2029	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	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	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
2033	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
2035	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

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:					Kwota wzrostu(+)-yspadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	311 924,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	107 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	107 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	107 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radostaw Pełka

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF GMINY KLUKI

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					22 382 994,22	9 545 193,37	9 467 001,54	32 000,00	32 000,00	11 239 539,63
1.a	- wydatki bieżące					290 000,00	32 000,00	258 000,00	0,00	0,00	290 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					22 092 994,22	9 513 193,37	9 209 001,54	32 000,00	32 000,00	10 949 539,63
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.żm.), z tego:					1 627 978,29	1 249 978,29	378 000,00	0,00	0,00	1 627 978,29
1.1.1	- wydatki bieżące					133 000,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	133 000,00
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmocnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	133 000,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	133 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 494 978,29	1 249 978,29	245 000,00	0,00	0,00	1 494 978,29
1.1.2.3	Budowa odcinka sieci wodociągowej fi 160 wraz z przyłączami na odcinku Bożydar-Kaszewice w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodoc. i kanaliz. na terenie Gminy Kluki" -	KLUKI	2023	2024	802 495,02	802 495,02	0,00	0,00	0,00	802 495,02	
1.1.2.4	Budowa odcinka sieci wodociągowejfi 1600PE w Kaszewicach wraz z podłączeniemprzyłączy w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" -	Urząd Gminy w Klukach	2023	2024	225 666,43	225 666,43	0,00	0,00	0,00	225 666,43	
1.1.2.5	Remont zbiornika chłonnno-odparowawczego dla wód opadowych w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" -	Urząd Gminy w Klukach	2023	2024	97 094,84	97 094,84	0,00	0,00	0,00	97 094,84	
1.1.2.6	Wydobycie, załadunek, transport i utylizacja odpadu w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" -	Urząd Gminy w Klukach	2023	2024	116 850,00	116 850,00	0,00	0,00	0,00	116 850,00	
1.1.2.7	Zakup pompy zatapialnej w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" -	Urząd Gminy w Klukach	2023	2024	7 872,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	
1.1.2.9	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmocnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00	
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					20 755 015,93	8 295 215,08	9 089 001,54	32 000,00	32 000,00	9 611 561,34
1.3.1	- wydatki bieżące					157 000,00	32 000,00	125 000,00	0,00	0,00	157 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki -	KLUKI	2024	2025	157 000,00	32 000,00	125 000,00	0,00	0,00	157 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					20 598 015,93	8 263 215,08	8 964 001,54	32 000,00	32 000,00	9 454 561,34

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.19	Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na pomieszczenia warsztatowo-garażowe - Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem...	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2024	2 317 135,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z dokumentacją projektową w miejscowości Podwódka - dokumentacja projektowa - przebudowa sieci wodociągowej	KLUKI	2023	2025	1 050 000,00	968 798,00	81 202,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.26	Budowa przepompowni ścieków na działce nr ewid.1438 obr. Kluki wraz z dokumentacją projektową -	KLUKI	2023	2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 1246/1 w miejscowości Kaszewice -	KLUKI	2023	2024	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi wewnętrznej w m-ci Osina dz. nr 59/2 -	KLUKI	2023	2024	1 800 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Utworzenie 25 miejsc opieki w żłobku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkolna 4 -	KLUKI	2023	2025	3 710 000,00	1 840 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	19 067,72
1.3.2.31	Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na GOPS w Klukach -	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2024	3 321 107,31	1 651 443,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi wewnętrznej od drogi krajowej 74 do m-ci Kaszewice Kolonia -	KLUKI	2023	2024	44 280,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684 " -	KLUKI	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa rurociągu dla odprowadz. oczyszcz. ścieków z oczyszczalni ścieków przy ZS w Klukach oraz modernizacja i przebudowa oczyszczalni przy ZS w Klukach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	KLUKI	2023	2024	944 395,62	944 395,62	0,00	0,00	0,00	944 395,62
1.3.2.36	Przebudowa dróg w Gminie Kluki- etap III -	KLUKI	2024	2025	3 698 506,00	183 506,00	3 515 000,00	0,00	0,00	3 698 506,00
1.3.2.37	Remont drogi gminnej nr 101077E na odcinku Sadulaki - Osina - Remont drogi gm.	KLUKI	2024	2025	3 311 592,00	5 000,00	3 306 592,00	0,00	0,00	3 311 592,00
1.3.2.38	Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Żar (dokumentacja ZRID) - Budowa drogi gm. nr 101154E	KLUKI	2024	2025	160 000,00	5 000,00	155 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.39	Zagospodarowanie działki do celów rekreacyjno - sportowych wraz z poprawą bezpieczeństwa i estetyki przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Parzno - Dostosowanie terenu dla potrzeb rekreacyjno-sportowych, poprawa warunków życia mieszkańców i podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Gminy w Klukach	2024	2027	135 000,00	34 792,46	36 207,54	32 000,00	32 000,00	135 000,00

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radosław Pełka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 286 647,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 197 356,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 484 004,38 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 286 647,62 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 268 407,38 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 555 055,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 948 555,83	-286 647,62	36 661 908,21
Dochody bieżące	25 152 253,08	+197 356,76	25 349 609,84
Dotacje bieżące	2 753 021,87	+197 356,76	2 950 378,63
Dochody majątkowe	11 796 302,75	-484 004,38	11 312 298,37
Wydatki ogółem	37 948 555,83	-286 647,62	37 661 908,21
Wydatki bieżące	24 633 215,00	+268 407,38	24 901 622,38
Wynagrodzenia i pochodne	12 071 251,18	+121 767,38	12 193 018,56
Pozostałe wydatki bieżące	12 277 669,82	+146 640,00	12 424 309,82
Wydatki majątkowe	13 315 340,83	-555 055,00	12 760 285,83

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kluki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	46 000,00	83 578,00	129 578,00
2025	311 924,64	71 493,00	383 417,64
2026	184 000,00	71 493,00	255 493,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	184 000,00	71 493,00	255 493,00
2028	184 000,00	71 493,00	255 493,00
2029	184 000,00	71 493,00	255 493,00
2030	184 000,00	16 493,00	200 493,00
2031	184 000,00	71 493,00	255 493,00
2032	184 000,00	71 493,00	255 493,00
2033	107 400,00	148 093,00	255 493,00
2034	107 400,00	48 093,00	155 493,00
2035	107 200,00	48 292,00	155 492,00
2036	0,00	155 000,00	155 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,85%	13,26%	TAK	13,42%	TAK
2025	2,85%	11,14%	TAK	11,30%	TAK
2026	2,07%	8,77%	TAK	8,93%	TAK
2027	1,96%	6,61%	TAK	6,77%	TAK
2028	1,72%	5,58%	TAK	5,75%	TAK
2029	1,43%	4,00%	TAK	4,16%	TAK
2030	1,05%	1,53%	TAK	1,69%	TAK
2031	1,28%	2,32%	TAK	2,32%	TAK
2032	1,23%	2,04%	TAK	2,04%	TAK
2033	1,19%	1,86%	TAK	1,86%	TAK
2034	0,76%	1,73%	TAK	1,73%	TAK
2035	0,68%	1,56%	TAK	1,56%	TAK
2036	0,61%	1,41%	TAK	1,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 133 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 133 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.
2. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 245 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 245 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

3. Zagospodarowanie działki do celów rekreacyjno - sportowych wraz z poprawą bezpieczeństwa i estetyki przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Parzno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 135 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 34 792,46 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 135 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Przebudowa sieci wodociągowej wraz z dokumentacją projektową w miejscowości Podwódka - dokumentacja projektowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 81 202,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 81 202,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano skrócenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2030 roku na 2027 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	125 000,00	+133 000,00	258 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 559 602,91	-46 409,54	9 513 193,37
2025	8 846 592,00	+362 409,54	9 209 001,54
2026	0,00	+32 000,00	32 000,00
2027	0,00	+32 000,00	32 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radosław Pełka