

UCHWAŁA NR 59/X/2024
RADY GMINY KLUKI

z dnia 19 grudnia 2024 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U.z 2024 r. poz. 1465,1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2023 r. poz. 1530,1572,1717,1756), §2 i §3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale 366/LXVII/2023 Rady Gminy Kluki z dnia 27 grudnia 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. Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kluki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Kluki

Radosław Pełka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 59/X/2024
Rady Gminy Kluki
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x		w tym:	
		z tego:						Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		z tego:									
		z tego:									
		z tego:									
Dochody bieżące ^x	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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	1.2	1.2.1	1.2.2		
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					
Lp.	1										
2024	36 578 452,25	25 187 885,43	5 382 532,62	52 474,00	7 960 251,00	3 380 702,14	8 411 925,67	4 000 000,00	11 390 566,82	199 806,75	11 190 760,07
2025	41 487 192,62	30 844 573,62	15 635 854,69	64 114,30	1 401 636,68	3 078 599,27	10 664 368,68	4 400 000,00	10 642 619,00	100 000,00	10 542 619,00
2026	31 618 304,00	31 518 304,00	16 052 550,00	65 823,00	1 287 194,00	3 160 644,00	10 952 093,00	4 840 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027 ⁴⁾	32 454 296,00	32 354 296,00	16 476 739,00	67 562,00	1 321 208,00	3 244 164,00	11 244 623,00	5 324 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	33 309 004,00	33 209 004,00	16 910 489,00	69 341,00	1 355 989,00	3 329 567,00	11 543 618,00	5 856 400,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	34 186 290,00	34 086 290,00	17 355 658,00	71 166,00	1 391 685,00	3 417 218,00	11 850 563,00	6 442 040,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	35 084 018,00	34 984 018,00	17 811 244,00	73 034,00	1 428 217,00	3 506 920,00	12 164 603,00	7 086 244,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	36 004 454,00	35 904 454,00	18 278 344,00	74 949,00	1 465 672,00	3 598 889,00	12 486 600,00	7 794 868,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	36 946 228,00	36 846 228,00	18 756 323,00	76 909,00	1 503 999,00	3 693 000,00	12 815 997,00	8 574 355,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	37 911 720,00	37 811 720,00	19 246 332,00	78 918,00	1 543 291,00	3 789 480,00	13 153 699,00	9 431 790,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	38 902 510,00	38 802 510,00	19 749 142,00	80 980,00	1 583 609,00	3 888 480,00	13 500 299,00	10 374 969,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	39 918 226,00	39 818 226,00	20 264 595,00	83 094,00	1 624 941,00	3 989 969,00	13 855 627,00	11 412 466,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	40 959 464,00	40 859 464,00	20 792 994,00	85 261,00	1 667 311,00	4 094 007,00	14 219 891,00	12 553 713,00	100 000,00	100 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
4) 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x		w tym:	
		Wydatki bieżące ^x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		wydatki na obsługę długu ^x		w tym:		w tym:	
		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	2.2.1.2	2.2.1.3	2.2.1.4
Lp.	2														
2024	37 578 452,25	26 247 446,97	12 303 170,63	0,00	0,00	284 294,00	0,00	0,00	0,00	11 331 005,28	11 331 005,28	1 099 800,00			
2025	41 103 774,98	25 919 593,00	12 390 323,00	0,00	0,00	244 936,00	0,00	0,00	0,00	15 184 181,98	15 184 181,98	0,00			
2026	31 362 811,00	26 707 756,00	12 785 450,00	0,00	0,00	214 335,00	0,00	0,00	0,00	4 655 055,00	4 655 055,00	0,00			
2027 ²	32 198 803,00	27 538 254,00	13 191 260,00	0,00	0,00	203 932,00	0,00	0,00	0,00	4 660 549,00	4 660 549,00	0,00			
2028	33 053 511,00	28 356 254,00	13 607 972,00	0,00	0,00	158 441,00	0,00	0,00	0,00	4 697 257,00	4 697 257,00	0,00			
2029	33 930 797,00	29 165 615,00	14 027 234,00	0,00	0,00	99 027,00	0,00	0,00	0,00	4 765 182,00	4 765 182,00	0,00			
2030	34 883 525,00	30 029 729,00	14 459 413,00	0,00	0,00	67 600,00	0,00	0,00	0,00	4 853 796,00	4 853 796,00	0,00			
2031	35 748 961,00	30 960 864,00	14 904 474,00	0,00	0,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	4 788 097,00	4 788 097,00	0,00			
2032	36 690 735,00	31 906 509,00	15 362 787,00	0,00	0,00	72 450,00	0,00	0,00	0,00	4 784 226,00	4 784 226,00	0,00			
2033	37 656 227,00	32 881 457,00	15 835 193,00	0,00	0,00	68 500,00	0,00	0,00	0,00	4 774 770,00	4 774 770,00	0,00			
2034	38 747 017,00	33 876 071,00	16 321 650,00	0,00	0,00	55 100,00	0,00	0,00	0,00	4 870 946,00	4 870 946,00	0,00			
2035	39 762 734,00	34 897 751,00	16 823 051,00	0,00	0,00	37 800,00	0,00	0,00	0,00	4 864 983,00	4 864 983,00	0,00			
2036	40 804 464,00	35 952 302,00	17 339 350,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	4 852 162,00	4 852 162,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
					4.1	4.1.1 w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾		
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	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	127 924,64		0,00
2025	383 417,64	383 417,64	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
2027 ²	255 493,00	255 493,00	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
2029	255 493,00	255 493,00	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
2031	255 493,00	255 493,00	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
2033	255 493,00	255 493,00	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
2035	155 492,00	155 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2036	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x			
		4.4	4.4.1			4.5	4.5.1		
Lp.					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 ²	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu ^x	w tym:	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:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
		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 ^x
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	-1 059 561,54	-929 983,54		
2025	x	x	x	x	x	0,00	2 454 929,00	0,00	4 924 980,62	4 924 980,62		
2026	x	x	x	x	x	0,00	2 199 436,00	0,00	4 810 548,00	4 810 548,00		
2027 ²	x	x	x	x	x	0,00	1 943 943,00	0,00	4 816 042,00	4 816 042,00		
2028	x	x	x	x	x	0,00	1 688 450,00	0,00	4 852 750,00	4 852 750,00		
2029	x	x	x	x	x	0,00	1 432 957,00	0,00	4 920 675,00	4 920 675,00		
2030	x	x	x	x	x	0,00	1 232 464,00	0,00	4 954 289,00	4 954 289,00		
2031	x	x	x	x	x	0,00	976 971,00	0,00	4 943 590,00	4 943 590,00		
2032	x	x	x	x	x	0,00	721 478,00	0,00	4 939 719,00	4 939 719,00		
2033	x	x	x	x	x	0,00	465 985,00	0,00	4 930 263,00	4 930 263,00		
2034	x	x	x	x	x	0,00	310 492,00	0,00	4 926 439,00	4 926 439,00		
2035	x	x	x	x	x	0,00	155 000,00	0,00	4 920 475,00	4 920 475,00		
2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 907 162,00	4 907 162,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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	8.2		8.3	8.3.1				
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2024	1,90%	-3,55%	-2,64%	13,26%	13,42%	TAK	TAK		
2025	2,26%	18,17%	x	10,17%	10,33%	TAK	TAK		
2026	1,66%	17,72%	x	9,98%	10,14%	TAK	TAK		
2027 ²	1,58%	17,24%	x	10,05%	10,21%	TAK	TAK		
2028	1,39%	16,77%	x	11,21%	11,37%	TAK	TAK		
2029	1,16%	16,37%	x	11,78%	11,94%	TAK	TAK		
2030	0,85%	15,95%	x	11,43%	11,60%	TAK	TAK		
2031	1,03%	15,54%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK		
2032	0,99%	15,12%	x	16,82%	16,82%	TAK	TAK		
2033	0,95%	14,69%	x	16,39%	16,39%	TAK	TAK		
2034	0,60%	14,27%	x	15,95%	15,95%	TAK	TAK		
2035	0,54%	13,84%	x	15,53%	15,53%	TAK	TAK		
2036	0,48%	13,41%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK		

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 z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	1 815 134,56	1 815 134,56	1 474 854,08	10 842 475,05	2 617 104,00	8 225 371,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	451 016,85	0,00	0,00	16 722 985,02	2 476 493,60	14 246 491,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 220 262,00	2 188 262,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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											Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
						zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych porąceżeń i gwarancji ^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	
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 ²	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	

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3-8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie

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

dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	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)				33 215 870,03	10 842 475,05	16 772 985,02	2 220 262,00	32 000,00	15 997 543,44
1.a	- wydatki bieżące				7 281 859,60	2 617 104,00	2 476 493,60	2 188 262,00	0,00	4 667 285,60
1.b	- wydatki majątkowe				25 934 010,43	8 225 371,05	14 246 491,42	32 000,00	32 000,00	11 330 257,84
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 594 348,90	982 850,00	584 016,85	0,00	0,00	584 016,85
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025						
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Zakup pompy zaopatrzonej w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki"	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	1 461 348,90	982 850,00	451 016,85	0,00	0,00	451 016,85
1.1.2.2	Budowa odcinka sieci wodociągowej f. 160 wraz z przyłączami na odcinku Bożydar-Kaszewice w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki"	KLUKI	2023	2024	773 917,05	773 917,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa odcinka sieci wodociągowej 1600PE w Kaszewicach wraz z podziemnymi przyłączami w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki"	Urząd Gminy w Klukach	2023	2024	208 932,95	208 932,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	245 000,00	0,00	217 517,95	0,00	0,00	217 517,95
1.1.2.5	Remont zbiornika chłono-odparowawczego dla wód opadowych w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki"	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	108 776,90	108 776,90	0,00	0,00	0,00	108 776,90
1.1.2.6	Wydobycie, załadunek, transport i utylizacja odpadów w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki"	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	116 850,00	0,00	116 850,00	0,00	0,00	116 850,00
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				31 621 521,13	9 859 625,05	16 138 968,17	2 220 262,00	32 000,00	15 413 526,59
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				7 148 859,60	2 617 104,00	2 343 493,60	2 188 262,00	0,00	4 534 285,60
1.3.1	- wydatki bieżące				6 957 298,00	2 580 774,00	2 188 262,00	2 188 262,00	0,00	4 376 524,00
1.3.1.1	Gospodarka Odpadami w Gminie Kluki - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	157 000,00	32 000,00	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki - Efektywne kształtowanie przestrzeni w gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	9 880,00	3 730,00	6 150,00	0,00	0,00	9 880,00
1.3.1.3	Usługi bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług - Zwiększenie efektywności administracji w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	1 800,00	600,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wpółfinansowanie Pozaszkolnego Punktu Katolicyzmu działającego przy Parafii Ewangelicko-Reformowanej w Żelazowie - Organizacja nauki religii	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	22 881,60	0,00	22 881,60	0,00	0,00	22 881,60
1.3.1.5	Wydatki w zakresie transportu zbiorowego - Zapewnienie przewozów pasażerskich dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	24 472 661,53	7 242 521,05	13 795 474,57	32 000,00	32 000,00	10 879 240,99
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka - Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	URZĄD GMINY KLUKI	2024	2025	1 056 000,00	6 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 056 000,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z dokumentacją projektową w miejscowości Podwódka - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę	KLUKI	2024	2026	160 000,00	5 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Zar (dokumentacja PRZD) - Budowa drogi gm. nr 101154E	KLUKI	2023	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684	KLUKI	2023	2024	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa przepompowni ścieków na działce nr ewid.1438 obr. Kluki wraz z dokumentacją projektową i przebudowa rurociągnięcia dla odprowadz. czyszcz. ścieków z oczyszczalni ścieków przy ZS w Klukach oraz modernizacja i	KLUKI	2023	2024	944 395,62	944 395,62	0,00	0,00	0,00	944 395,62
1.3.2.6	Przebudowa rurociągnięcia przy ZS w Klukach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowej - kanalizacyjnej w Gminie Kluki - Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowej - kanalizacyjnej w Gminie Kluki	KLUKI	2023	2024	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 1246/1 w miejscowości Kaszewice	KLUKI	2023	2024	44 280,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wewnętrznej od drogi krajowej 74 do m-ci Kaszewice Kolonia	KLUKI	2023	2024	1 800 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej w m-ci Osina dz. nr 59/2	KLUKI	2024	2025	3 698 506,00	183 506,00	3 515 000,00	0,00	0,00	3 698 506,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg w Gminie Kluki- etap III	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	2 285 000,00	5 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	5 354,36
1.3.2.12	Remont drogi gminnej nr 101077E na odcinku Szulaki - Osina - Cel:Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2022	2024	3 321 107,31	1 651 443,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.13	Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na GOPS w Klukach	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2024	2 317 135,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na pomieszczenia warsztatowo-garaze - Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem...	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2024	1 822 469,56	1 872 901,44	0,00	0,00	0,00	7 985,01
1.3.2.15	Utworzenie 25 miejsc opieki w zloku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkoła 4	KLUKI	2023	2025	3 769 237,60	36 573,13	0,00	32 000,00	0,00	135 000,00
1.3.2.16	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	Urząd Gminy w Klukach	2024	2027	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

życia mieszkańców i podniesienie estetyki przestrzeni publicznej

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 127 022,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 127 022,78 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 127 022,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 171 837,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 44 815,00 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	36 451 429,47	+127 022,78	36 578 452,25
Dochody bieżące	25 060 862,65	+127 022,78	25 187 885,43
Udział we wpływach z PIT	5 262 707,62	+119 825,00	5 382 532,62
Dotacje bieżące	3 373 504,36	+7 197,78	3 380 702,14
Wydatki ogółem	37 451 429,47	+127 022,78	37 578 452,25
Wydatki bieżące	26 075 609,19	+171 837,78	26 247 446,97
Wynagrodzenia i pochodne	12 140 863,56	+162 307,07	12 303 170,63
Pozostałe wydatki bieżące	13 650 451,63	+9 530,71	13 659 982,34
Wydatki majątkowe	11 375 820,28	-44 815,00	11 331 005,28

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 2. Spłata 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
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.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Kluki nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

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	1,90%	13,26%	TAK	13,42%	TAK
2025	2,26%	10,17%	TAK	10,33%	TAK
2026	1,66%	9,98%	TAK	10,14%	TAK
2027	1,58%	10,05%	TAK	10,21%	TAK
2028	1,39%	11,21%	TAK	11,37%	TAK
2029	1,16%	11,78%	TAK	11,94%	TAK
2030	0,85%	11,43%	TAK	11,60%	TAK
2031	1,03%	14,10%	TAK	14,10%	TAK
2032	0,99%	16,82%	TAK	16,82%	TAK
2033	0,95%	16,39%	TAK	16,39%	TAK
2034	0,60%	15,95%	TAK	15,95%	TAK
2035	0,54%	15,53%	TAK	15,53%	TAK
2036	0,48%	15,11%	TAK	15,11%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wydatki w zakresie transportu zbiorowego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 22 881,60 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 22 881,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

2. Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Kluki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 36 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 36 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) 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" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 937,05 zł;

- 2) Budowa odcinka sieci wodociągowej fi 1600PE w Kaszewicach wraz z podłączeniem przyłączy w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 062,95 zł;

2. 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.:

c.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 2) Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684 " – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

d.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;

e.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 zł;

f.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 3) Remont drogi gminnej nr 101077E na odcinku Sadulaki - Osina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

g.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 026 592,00 zł;

h.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 026 592,00 zł;

i.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 306 237,64 zł;

- 4) Utworzenie 25 miejsc opieki w żłobku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkolna 4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

j.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 59 237,60 zł;

k.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 17 530,44 zł;

l.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 901,44 zł;

m.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 082,71 zł.

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

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

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	2 453 612,00	+22 881,60	2 476 493,60

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	8 287 901,49	-62 530,44	8 225 371,05
2025	15 184 181,98	-937 690,56	14 246 491,42

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.