

UCHWAŁA NR 70/XI/2024
RADY GMINY KLUKI

z dnia 30 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2025-2036

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. 1465,1572,1907,1940) 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. 1530,1572,1717,1756,1907), §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 68/X/2024 Rady Gminy Kluki z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2025-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kluki na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;

2. załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025 - 2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Objasnienia 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 Pelka

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 70/XI/2024
Rady Gminy Kluki
z dnia 30 stycznia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2025	38 975 336,50	28 300 362,06	15 635 854,69	64 114,30	2 101 713,68	1 850 575,39	8 648 104,00	4 590 000,00	10 674 974,44	100 000,00	10 574 974,44
2026	29 003 796,00	28 903 796,00	16 667 821,00	68 346,00	2 240 427,00	804 263,00	9 122 939,00	4 797 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	30 651 313,00	30 551 313,00	17 617 887,00	72 242,00	2 368 131,00	850 106,00	9 642 947,00	5 070 429,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028 ⁴⁾	32 270 533,00	32 170 533,00	18 551 635,00	76 071,00	2 493 642,00	895 162,00	10 154 023,00	5 339 162,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	33 975 572,00	33 875 572,00	19 534 872,00	80 103,00	2 625 805,00	942 606,00	10 692 186,00	5 622 138,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	35 669 350,00	35 569 350,00	20 511 616,00	84 108,00	2 757 095,00	989 736,00	11 226 795,00	5 903 245,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	37 412 248,00	37 312 248,00	21 516 685,00	88 229,00	2 892 193,00	1 038 233,00	11 776 908,00	6 192 504,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	39 128 613,00	39 028 613,00	22 506 453,00	92 288,00	3 025 234,00	1 085 992,00	12 318 646,00	6 477 359,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	40 884 901,00	40 784 901,00	23 519 243,00	96 441,00	3 161 370,00	1 134 862,00	12 872 985,00	6 768 840,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	42 720 222,00	42 620 222,00	24 577 609,00	100 781,00	3 303 632,00	1 185 931,00	13 452 269,00	7 073 438,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	44 595 512,00	44 495 512,00	25 659 024,00	105 215,00	3 448 992,00	1 238 112,00	14 044 169,00	7 384 669,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	46 508 819,00	46 408 819,00	26 762 362,00	109 739,00	3 597 299,00	1 291 351,00	14 648 068,00	7 702 210,00	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	w tym:						Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
							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	
2025	41 591 918,86	26 954 873,84	13 596 768,00	0,00	0,00	244 936,00	0,00	0,00	0,00	14 637 045,02	14 637 045,02	50 000,00	
2026	28 612 400,00	27 725 351,00	14 186 439,00	0,00	0,00	298 198,00	0,00	0,00	0,00	887 049,00	887 049,00	0,00	
2027	30 148 327,00	28 633 757,00	14 800 002,00	0,00	0,00	248 782,00	0,00	0,00	0,00	1 514 570,00	1 514 570,00	0,00	
2028 ²	31 903 547,00	29 517 307,00	15 388 302,00	0,00	0,00	204 408,00	0,00	0,00	0,00	2 386 240,00	2 386 240,00	0,00	
2029	33 416 659,49	30 235 869,00	15 799 939,00	0,00	0,00	163 218,00	0,00	0,00	0,00	3 180 790,49	3 180 790,49	0,00	
2030	35 390 602,00	30 968 543,00	16 210 737,00	0,00	0,00	128 276,00	0,00	0,00	0,00	4 422 059,00	4 422 059,00	0,00	
2031	37 011 789,16	31 719 463,00	16 620 058,00	0,00	0,00	104 137,00	0,00	0,00	0,00	5 292 326,16	5 292 326,16	0,00	
2032	38 719 942,71	32 479 875,00	17 018 939,00	0,00	0,00	90 786,00	0,00	0,00	0,00	6 240 067,71	6 240 067,71	0,00	
2033	40 254 693,98	33 251 188,00	17 423 139,00	0,00	0,00	73 645,00	0,00	0,00	0,00	7 003 505,98	7 003 505,98	0,00	
2034	42 184 864,55	34 030 904,00	17 828 227,00	0,00	0,00	54 413,00	0,00	0,00	0,00	8 153 960,55	8 153 960,55	0,00	
2035	43 948 926,77	34 826 538,00	18 238 276,00	0,00	0,00	36 291,00	0,00	0,00	0,00	9 122 388,77	9 122 388,77	0,00	
2036	45 690 619,34	35 623 349,00	18 644 078,00	0,00	0,00	13 501,00	0,00	0,00	0,00	10 067 270,34	10 067 270,34	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-2 616 582,36	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 616 582,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	391 396,00	391 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	502 986,00	502 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	366 986,00	366 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	558 912,51	558 912,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	278 748,00	278 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 458,84	400 458,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	408 670,29	408 670,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	630 207,02	630 207,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	535 357,45	535 357,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	646 585,23	646 585,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	818 199,66	818 199,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	391 396,00	391 396,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	502 986,00	502 986,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	366 986,00	366 986,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	558 912,51	558 912,51	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	278 748,00	278 748,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 458,84	400 458,84	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	408 670,29	408 670,29	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	630 207,02	630 207,02	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	535 357,45	535 357,45	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	646 585,23	646 585,23	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	818 199,66	818 199,66	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:					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
	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 ^x					
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 538 507,00	0,00	1 345 488,22	1 345 488,22
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 147 111,00	0,00	1 178 445,00	1 178 445,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 644 125,00	0,00	1 917 556,00	1 917 556,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 277 139,00	0,00	2 653 226,00	2 653 226,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 226,49	0,00	3 639 703,00	3 639 703,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 439 478,49	0,00	4 600 807,00	4 600 807,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 039 019,65	0,00	5 592 785,00	5 592 785,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 349,36	0,00	6 548 738,00	6 548 738,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 142,34	0,00	7 533 713,00	7 533 713,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 784,89	0,00	8 589 318,00	8 589 318,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 199,66	0,00	9 668 974,00	9 668 974,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 785 470,00	10 785 470,00

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						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,38%	6,16%	11,30%	11,00%	TAK	TAK	
2026	2,45%	5,26%	10,09%	9,78%	TAK	TAK	
2027	2,53%	7,29%	8,38%	8,07%	TAK	TAK	
2028 ²	1,83%	9,14%	8,12%	7,81%	TAK	TAK	
2029	2,19%	11,55%	7,05%	6,75%	TAK	TAK	
2030	1,18%	13,68%	6,02%	5,71%	TAK	TAK	
2031	1,39%	15,71%	8,18%	7,87%	TAK	TAK	
2032	1,32%	17,50%	9,83%	9,83%	TAK	TAK	
2033	1,78%	19,19%	11,45%	11,45%	TAK	TAK	
2034	1,42%	20,86%	13,44%	13,44%	TAK	TAK	
2035	1,58%	22,44%	15,38%	15,38%	TAK	TAK	
2036	1,84%	23,94%	17,28%	17,28%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
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		
2025	306 821,39	306 821,39	254 059,99	1 223 825,45	1 223 825,45	1 032 906,90	346 700,40	346 700,40	254 059,98		
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 ²	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 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:		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
2025	1 313 918,29	1 313 918,29	1 032 906,90	15 964 848,02	2 476 493,60	13 488 354,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 020 262,00	2 188 262,00	832 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	532 000,00	0,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 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
2025	383 417,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	239 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	155 000,00	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 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.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 563 117,25	15 964 848,02	3 020 262,00	532 000,00	500 000,00	12 012 472,76
1.a	- wydatki bieżące				7 087 418,80	2 476 493,60	2 188 262,00	0,00	0,00	4 535 094,40
1.b	- wydatki majątkowe				17 475 698,45	13 488 354,42	832 000,00	532 000,00	500 000,00	7 477 378,36
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				584 016,85	584 016,85	0,00	0,00	0,00	584 016,85
1.1.1	- wydatki bieżące				133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	133 000,00
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	133 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				451 016,85	451 016,85	0,00	0,00	0,00	451 016,85
1.1.2.1	Zakup pompy zatapialnej w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" - Budowa i rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	7 872,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00
1.1.2.2	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	217 517,95	217 517,95	0,00	0,00	0,00	217 517,95
1.1.2.3	Remont zbiornika chłonnno-odparowawczego dla wód opadowych w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" - Budowa i rozbudowa infrastruktury 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
1.1.2.4	Wydobycie, załadunek, transport i utylizacja odpadu w ramach operacji " Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki" - Budowa i rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	116 850,00	116 850,00	0,00	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				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				23 979 100,40	15 380 831,17	3 020 262,00	532 000,00	500 000,00	11 428 455,91
1.3.1	- wydatki bieżące				6 954 418,80	2 343 493,60	2 188 262,00	0,00	0,00	4 402 094,40
1.3.1.1	Gospodarka Odpadami w Gminie Kluki - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	6 756 298,00	2 188 262,00	2 188 262,00	0,00	0,00	4 376 524,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki - Efektywne kształtowanie przestrzeni w gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	157 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688,80
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	9 880,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Współfinansowanie Pozaszkolnego Punktu Katechetycznego działającego przy Parafii Ewangelicko-Reformowanej w Żelowie - Organizacja nauki religii	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	1 800,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wydatki w zakresie transportu zbiorowego - Zapewnienie przewozów pasażerskich dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	29 440,80	22 881,60	0,00	0,00	0,00	22 881,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 024 681,60	13 037 337,57	832 000,00	532 000,00	500 000,00	7 026 361,51
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 w Klukach	2024	2025	3 647 863,00	3 647 863,00	0,00	0,00	0,00	3 647 863,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z dokumentacją projektową w miejscowości Podwódka - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Klukach	2025	2025	1 239 000,00	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	1 239 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz bieżni przy Szkole Podstawowej w Parznie - Poprawa infrastruktur sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2028	1 010 000,00	10 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 010 000,00
1.3.2.4	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach - Poprawa infrastruktury sporowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	885 000,00	85 000,00	800 000,00	0,00	0,00	885 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Żar (dokumentacja ZRID) - Budowa drogi gm. nr 101154E	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	160 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684 "	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 362,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Kluki - Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	1 560,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dz.nr 582 w miejscowości Osina - Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	109 075,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg w Gminie Kluki- etap III	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	3 698 506,00	3 515 000,00	0,00	0,00	0,00	11 664,01
1.3.2.10	Remont drogi gminnej nr 101077E na odcinku Sadulaki - Osina - Cel:Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	2 285 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	354,36
1.3.2.11	Utworzenie 25 miejsc opieki w żłobku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkolna 4	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	3 769 237,60	1 876 901,44	0,00	0,00	0,00	11 985,01
1.3.2.12	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	36 573,13	32 000,00	32 000,00	0,00	100 573,13

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 811 698,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 42 839,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 854 537,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 811 698,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 180 439,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 992 137,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 787 034,50	-811 698,00	38 975 336,50
Dochody bieżące	28 257 523,06	+42 839,00	28 300 362,06
Dotacje bieżące	1 807 736,39	+42 839,00	1 850 575,39
Dochody majątkowe	11 529 511,44	-854 537,00	10 674 974,44
Wydatki ogółem	42 403 616,86	-811 698,00	41 591 918,86
Wydatki bieżące	26 774 434,84	+180 439,00	26 954 873,84
Wynagrodzenia i pochodne	13 562 678,00	+34 090,00	13 596 768,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 966 820,84	+146 349,00	13 113 169,84
Wydatki majątkowe	15 629 182,02	-992 137,00	14 637 045,02

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2036. 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]
2025	383 417,64	0,00	383 417,64
2026	255 493,00	135 903,00	391 396,00
2027	255 493,00	247 493,00	502 986,00
2028	255 493,00	111 493,00	366 986,00
2029	255 493,00	303 419,51	558 912,51
2030	200 493,00	78 255,00	278 748,00

2031	255 493,00	144 965,84	400 458,84
2032	255 493,00	153 177,29	408 670,29
2033	255 493,00	374 714,02	630 207,02
2034	155 493,00	379 864,45	535 357,45
2035	239 070,00	407 515,23	646 585,23
2036	155 000,00	663 199,66	818 199,66

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki na lata 2025-2036 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)
2025	2,38%	11,30%	TAK	11,00%	TAK
2026	2,45%	10,09%	TAK	9,78%	TAK
2027	2,53%	8,38%	TAK	8,07%	TAK
2028	1,83%	8,12%	TAK	7,81%	TAK
2029	2,19%	7,05%	TAK	6,75%	TAK
2030	1,18%	6,02%	TAK	5,71%	TAK
2031	1,39%	8,18%	TAK	7,87%	TAK
2032	1,32%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2033	1,78%	11,45%	TAK	11,45%	TAK
2034	1,42%	13,44%	TAK	13,44%	TAK
2035	1,58%	15,38%	TAK	15,38%	TAK
2036	1,84%	17,28%	TAK	17,28%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz bieżni przy Szkole Podstawowej w Parznie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 010 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 010 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach. Zadanie w 2025 roku dotyczy wykonania dokumentacji projektowej na usunięcie kolizji – 10 000,00 zł (usunięcie słupa i przełożenie linii energetycznej). W latach następnych realizacja obejmuje wykonanie usunięcia kolizji, wykonanie dokumentacji projektowej na budowę boiska i późniejsza realizacja wykonania zgodnie z dokumentacją. Środki zaplanowane w poszczególnych latach stanowią wkład własny przy ubieganiu się Gminy Kluki o środki zewnętrzne.

2. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 885 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 85 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 885 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach. Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji projektowej w 2025 roku – 85 000,00 zł. W późniejszym etapie jest zaplanowana budowa boiska wielofunkcyjnego : boiska piłkarskiego z zapleczem socjalno-gospodarczym, trybunami i bieżnią okólną 4 torową. Środki zaplanowane na rok 2026 stanowią wkład własny przy ubieganiu się Gminy Kluki o środki zewnętrzne.

3. Przebudowa drogi dz.nr 582 w miejscowości Osina – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 109 075,00 zł, w tym w 2025 r. – 106 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 106 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach. Zadanie rozpoczęte w 2024 roku w którym wykonano dokumentację projektową. W 2025 roku zaplanowano środki jako wkład własny do wniosku złożonego przez Gminę Kluki do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w ramach dofinansowania do budowy/modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Kwota w WPF stanowi wkład własny (40%) całych kosztów kwalifikowanych. Planowana wartość dofinansowania wynosi 158.799,67 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 122 311,20 zł;

2) Usługi bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 150,00 zł;

3) Budowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 152 137,00 zł;

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

a.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 12 362,00 zł;

5) Poprawa efektywności funkcjonowania infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 34 440,00 zł;

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

a.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 435 491,42	-947 137,00	13 488 354,42
2026	32 000,00	+800 000,00	832 000,00
2027	32 000,00	+500 000,00	532 000,00
2028	0,00	+500 000,00	500 000,00

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.