

**UCHWAŁA NR 97/XV/2025
RADY GMINY KLUKI**

z dnia 14 maja 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 2024 r.poz. 1530, 1572,1717, 1756, 1907,z 2025 r. poz. 39), §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 97/XV/2025

Rady Gminy Kluki

z dnia 14 maja 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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⁾				
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	40 524 427,21	28 863 568,21	15 635 854,69	64 114,30	2 168 766,68	2 286 735,20	8 708 097,34	4 590 000,00	11 660 859,00	100 000,00	11 560 859,00
2026	31 739 762,00	30 379 762,00	16 667 821,00	68 346,00	2 240 427,00	2 280 229,00	9 122 939,00	4 797 000,00	1 360 000,00	100 000,00	1 260 000,00
2027	32 218 250,00	32 118 250,00	17 617 887,00	72 242,00	2 368 131,00	2 417 043,00	9 642 947,00	5 070 429,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028 ⁴⁾	33 937 437,00	33 837 437,00	18 551 635,00	76 071,00	2 493 642,00	2 562 066,00	10 154 023,00	5 339 162,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	35 748 756,00	35 648 756,00	19 534 872,00	80 103,00	2 625 805,00	2 715 790,00	10 692 186,00	5 622 138,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	37 558 351,00	37 458 351,00	20 511 616,00	84 108,00	2 757 095,00	2 878 737,00	11 226 795,00	5 903 245,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	39 425 476,00	39 325 476,00	21 516 685,00	88 229,00	2 892 193,00	3 051 461,00	11 776 908,00	6 192 504,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	41 277 170,00	41 177 170,00	22 506 453,00	92 288,00	3 025 234,00	3 234 549,00	12 318 646,00	6 477 359,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	43 178 661,00	43 078 661,00	23 519 243,00	96 441,00	3 161 370,00	3 428 622,00	12 872 985,00	6 768 840,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	45 168 630,00	45 068 630,00	24 577 609,00	100 781,00	3 303 632,00	3 634 339,00	13 452 269,00	7 073 438,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	47 209 799,00	47 109 799,00	25 659 024,00	105 215,00	3 448 992,00	3 852 399,00	14 044 169,00	7 384 669,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	49 301 011,00	49 201 011,00	26 762 362,00	109 739,00	3 597 299,00	4 083 543,00	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	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			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
					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	43 141 009,57	27 586 679,99	13 743 115,67	0,00	0,00	244 936,00	0,00	0,00	0,00	15 554 329,58	15 554 329,58	400 000,00	
2026	31 348 366,00	27 725 351,00	14 186 439,00	0,00	0,00	298 198,00	0,00	0,00	0,00	3 623 015,00	3 623 015,00	0,00	
2027	31 715 264,00	28 633 757,00	14 800 002,00	0,00	0,00	248 782,00	0,00	0,00	0,00	3 081 507,00	3 081 507,00	0,00	
2028 ²	33 570 451,00	29 517 307,00	15 388 302,00	0,00	0,00	204 408,00	0,00	0,00	0,00	4 053 144,00	4 053 144,00	0,00	
2029	35 189 843,49	30 235 869,00	15 799 939,00	0,00	0,00	163 218,00	0,00	0,00	0,00	4 953 974,49	4 953 974,49	0,00	
2030	37 279 603,00	30 968 543,00	16 210 737,00	0,00	0,00	128 276,00	0,00	0,00	0,00	6 311 060,00	6 311 060,00	0,00	
2031	39 025 017,16	31 719 463,00	16 620 058,00	0,00	0,00	104 137,00	0,00	0,00	0,00	7 305 554,16	7 305 554,16	0,00	
2032	40 868 499,71	32 479 875,00	17 018 939,00	0,00	0,00	90 786,00	0,00	0,00	0,00	8 388 624,71	8 388 624,71	0,00	
2033	42 548 453,98	33 251 188,00	17 423 139,00	0,00	0,00	73 645,00	0,00	0,00	0,00	9 297 265,98	9 297 265,98	0,00	
2034	44 633 272,55	34 030 904,00	17 828 227,00	0,00	0,00	54 413,00	0,00	0,00	0,00	10 602 368,55	10 602 368,55	0,00	
2035	46 563 213,77	34 826 538,00	18 238 276,00	0,00	0,00	36 291,00	0,00	0,00	0,00	11 736 675,77	11 736 675,77	0,00	
2036	48 482 811,34	35 623 349,00	18 644 078,00	0,00	0,00	13 501,00	0,00	0,00	0,00	12 859 462,34	12 859 462,34	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	środkami nowego zobowiązania	z tego: 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 538 507,00	0,00	1 276 888,22	1 276 888,22	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 147 111,00	0,00	2 654 411,00	2 654 411,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 644 125,00	0,00	3 484 493,00	3 484 493,00	
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	4 277 139,00	0,00	4 320 130,00	4 320 130,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 718 226,49	0,00	5 412 887,00	5 412 887,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 439 478,49	0,00	6 489 808,00	6 489 808,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 039 019,65	0,00	7 606 013,00	7 606 013,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 630 349,36	0,00	8 697 295,00	8 697 295,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 142,34	0,00	9 827 473,00	9 827 473,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 464 784,89	0,00	11 037 726,00	11 037 726,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	818 199,66	0,00	12 283 261,00	12 283 261,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 577 662,00	13 577 662,00	

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	2,36%	5,88%	11,30%	11,00%	TAK	TAK
2026	2,45%	10,51%	10,05%	9,75%	TAK	TAK
2027	2,53%	12,57%	9,09%	8,79%	TAK	TAK
2028 ²	1,83%	14,47%	9,58%	9,28%	TAK	TAK
2029	2,19%	16,93%	9,28%	8,98%	TAK	TAK
2030	1,18%	19,14%	9,01%	8,71%	TAK	TAK
2031	1,39%	21,26%	11,95%	11,65%	TAK	TAK
2032	1,32%	23,16%	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2033	1,78%	24,97%	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2034	1,42%	26,77%	18,93%	18,93%	TAK	TAK
2035	1,58%	28,48%	20,96%	20,96%	TAK	TAK
2036	1,84%	30,12%	22,96%	22,96%	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:		środkii 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:	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	2 129 910,01	2 129 910,01	1 769 561,01	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	2 328 918,29	2 328 918,29	1 032 906,90	15 781 728,98	2 581 690,00	13 200 038,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 400 980,00	2 198 980,00	3 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 332 789,00	789,00	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	500 868,00	868,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	955,00	955,00	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 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
2025	383 417,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 053,71	0,00	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 2029	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 755 568,42	15 781 728,98	5 400 980,00	1 332 789,00	500 868,00	955,00	15 012 683,72
1.a	- wydatki bieżące				7 203 445,20	2 581 690,00	2 198 980,00	789,00	868,00	955,00	4 653 620,80
1.b	- wydatki majątkowe				20 552 123,22	13 200 038,98	3 202 000,00	1 332 000,00	500 000,00	0,00	10 359 062,92
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:				4 442 553,85	2 550 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	685 301,26
1.1.1	- wydatki bieżące				221 299,40	221 299,40	0,00	0,00	0,00	0,00	221 299,40
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	221 299,40	221 299,40	0,00	0,00	0,00	0,00	221 299,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 221 254,45	2 328 918,29	0,00	0,00	0,00	0,00	464 001,86
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	12 792,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 792,00
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	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	160 340,00	160 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 340,00
1.1.2.4	Utworzenie 25 miejsc opieki w żłobku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkolna 4	Urząd Gminy w Klukach	2023	2025	3 770 237,60	1 877 901,44	0,00	0,00	0,00	0,00	12 985,01
1.1.2.5	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	60 366,90	60 366,90	0,00	0,00	0,00	0,00	60 366,90
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 313 014,57	13 231 511,29	5 400 980,00	1 332 789,00	500 868,00	955,00	14 327 382,46
1.3.1	- wydatki bieżące				6 982 145,80	2 360 390,60	2 198 980,00	789,00	868,00	955,00	4 432 321,40
1.3.1.1	Dotacja celowa na obsługę administracyjną Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Radomsko-Piotrków Trybunalski- Bełchatów - Realizacja zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	3 982,00	652,00	718,00	789,00	868,00	955,00	3 982,00
1.3.1.2	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	0,00	4 376 524,00
1.3.1.3	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	0,00	2 688,80
1.3.1.4	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki - Zapewnienie obowiązku wynikającego z art.274 ustawy o finansach publicznych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	24 400,00	14 400,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	24 400,00
1.3.1.5	Usługi bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług - Zwiększenie efektywności administracji w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2025	9 225,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00
1.3.1.6	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	0,00
1.3.1.7	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	0,00	22 881,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 330 868,77	10 871 120,69	3 202 000,00	1 332 000,00	500 000,00	0,00	9 895 061,06
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	3 478 263,00	3 478 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 478 263,00
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	683 284,56	683 284,56	0,00	0,00	0,00	0,00	683 284,56
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	0,00	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	2027	885 000,00	85 000,00	0,00	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	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	0,00	12 362,00
1.3.2.7	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ścichawa - Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	540 000,00	40 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00

1.3.2.8	Pomoc finansowa dla Powiatu Bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn:„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc. Trząs - Etap I”. - Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	1 355 456,25	380 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.9	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	0,00	1 560,00
1.3.2.10	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	0,00	106 000,00
1.3.2.11	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	0,00	11 664,01
1.3.2.12	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	0,00	354,36
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.14	Wykup sieci wodociągowych - Regulowanie stanu własności infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Klukach	2017	2025	105 283,96	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.15	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	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 14 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 041 660,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 135 575,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 906 084,56 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 041 660,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 185 575,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 856 084,56 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 482 766,97	+1 041 660,24	40 524 427,21
Dochody bieżące	28 727 992,53	+135 575,68	28 863 568,21
Dotacje bieżące	2 151 159,52	+135 575,68	2 286 735,20
Dochody majątkowe	10 754 774,44	+906 084,56	11 660 859,00
Wydatki ogółem	42 099 349,33	+1 041 660,24	43 141 009,57
Wydatki bieżące	27 401 104,31	+185 575,68	27 586 679,99
Wynagrodzenia i pochodne	13 734 777,67	+8 338,00	13 743 115,67
Pozostałe wydatki bieżące	13 421 390,64	+177 237,68	13 598 628,32
Wydatki majątkowe	14 698 245,02	+856 084,56	15 554 329,58

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”.

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.

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	2,36%	11,30%	TAK	11,00%	TAK
2026	2,45%	10,05%	TAK	9,75%	TAK
2027	2,53%	9,09%	TAK	8,79%	TAK
2028	1,83%	9,58%	TAK	9,28%	TAK
2029	2,19%	9,28%	TAK	8,98%	TAK
2030	1,18%	9,01%	TAK	8,71%	TAK
2031	1,39%	11,95%	TAK	11,65%	TAK
2032	1,32%	14,39%	TAK	14,39%	TAK
2033	1,78%	16,86%	TAK	16,86%	TAK
2034	1,42%	18,93%	TAK	18,93%	TAK
2035	1,58%	20,96%	TAK	20,96%	TAK
2036	1,84%	22,96%	TAK	22,96%	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 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. Pomoc finansowa dla Powiatu Bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc. Trzask - Etap I”. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 355 456,25 zł, w tym w 2025 r. – 380 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 250 000,00 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) Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 88 299,40 zł;

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

1) Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 600,00 zł;

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

c.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 845,00 zł;

d.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 655,00 zł;

3) Przebudowa sieci wodociągowej wraz z dokumentacją projektową w miejscowości Podwódka - dokumentacja projektowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

e.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 193 515,44 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 497 145,60	+84 544,40	2 581 690,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 013 554,42	+186 484,56	13 200 038,98
2026	2 332 000,00	+870 000,00	3 202 000,00

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.