

**UCHWAŁA NR 100/XVI/2025
RADY GMINY KLUKI**

z dnia 29 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 100/XVI/2025

Rady Gminy Kluki

z dnia 29 maja 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	40 615 681,32	28 954 822,32	15 635 854,69	64 114,30	2 168 766,68	2 376 635,31	8 709 451,34	4 590 000,00	11 660 859,00	100 000,00	11 560 859,00
2026	31 566 862,00	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	1 187 100,00	100 000,00	1 087 100,00
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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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	43 182 799,68	27 616 470,10	13 743 115,67	0,00	0,00	195 472,00	0,00	0,00	0,00	15 566 329,58	15 566 329,58	400 000,00
2026	31 513 716,00	27 743 033,00	14 186 439,00	0,00	0,00	315 880,00	0,00	0,00	0,00	3 770 683,00	3 770 683,00	0,00
2027	31 627 614,00	28 677 079,00	14 800 002,00	0,00	0,00	292 104,00	0,00	0,00	0,00	2 950 535,00	2 950 535,00	0,00
2028 ²	33 335 690,00	29 576 080,00	15 388 302,00	0,00	0,00	263 181,00	0,00	0,00	0,00	3 759 610,00	3 759 610,00	0,00
2029	35 145 613,00	30 300 479,00	15 799 939,00	0,00	0,00	227 828,00	0,00	0,00	0,00	4 845 134,00	4 845 134,00	0,00
2030	36 880 208,00	31 027 978,00	16 210 737,00	0,00	0,00	187 711,00	0,00	0,00	0,00	5 852 230,00	5 852 230,00	0,00
2031	38 742 333,00	31 760 178,00	16 620 058,00	0,00	0,00	144 852,00	0,00	0,00	0,00	6 982 155,00	6 982 155,00	0,00
2032	40 621 677,00	32 489 976,00	17 018 939,00	0,00	0,00	100 887,00	0,00	0,00	0,00	8 131 701,00	8 131 701,00	0,00
2033	42 583 168,00	33 235 584,00	17 423 139,00	0,00	0,00	58 041,00	0,00	0,00	0,00	9 347 584,00	9 347 584,00	0,00
2034	45 013 137,00	34 008 810,00	17 828 227,00	0,00	0,00	32 319,00	0,00	0,00	0,00	11 004 327,00	11 004 327,00	0,00
2035	46 970 729,00	34 809 053,00	18 238 276,00	0,00	0,00	18 806,00	0,00	0,00	0,00	12 161 676,00	12 161 676,00	0,00
2036	49 146 011,00	35 615 157,00	18 644 078,00	0,00	0,00	5 309,00	0,00	0,00	0,00	13 530 854,00	13 530 854,00	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	-2 567 118,36	0,00	2 950 536,00	2 472 000,00	2 088 582,36	3 445,77	3 445,77	475 090,23	475 090,23
2026	53 146,00	53 146,00	465 900,00	465 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	590 636,00	590 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	601 747,00	601 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	603 143,00	603 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	678 143,00	678 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	683 143,00	683 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	655 493,00	655 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	595 493,00	595 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	155 493,00	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	239 070,00	239 070,00	0,00	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	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	519 046,00	519 046,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	590 636,00	590 636,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	601 747,00	601 747,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	603 143,00	603 143,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	678 143,00	678 143,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	683 143,00	683 143,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	655 493,00	655 493,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	595 493,00	595 493,00	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	239 070,00	239 070,00	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:				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	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	5 010 507,00	0,00	1 338 352,22	1 816 888,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 957 361,00	0,00	2 636 729,00	2 636 729,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 366 725,00	0,00	3 441 171,00	3 441 171,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	3 764 978,00	0,00	4 261 357,00	4 261 357,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 161 835,00	0,00	5 348 277,00	5 348 277,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 483 692,00	0,00	6 430 373,00	6 430 373,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 549,00	0,00	7 565 298,00	7 565 298,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 145 056,00	0,00	8 687 194,00	8 687 194,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	549 563,00	0,00	9 843 077,00	9 843 077,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	394 070,00	0,00	11 059 820,00	11 059 820,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	155 000,00	0,00	12 300 746,00	12 300 746,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 585 854,00	13 585 854,00

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	2,18%	5,92%	11,30%	11,00%	TAK	TAK
2026	2,97%	10,51%	10,06%	9,76%	TAK	TAK
2027	2,97%	12,57%	9,09%	8,79%	TAK	TAK
2028 ²	2,77%	14,47%	9,59%	9,29%	TAK	TAK
2029	2,52%	16,93%	9,28%	8,98%	TAK	TAK
2030	2,50%	19,14%	9,02%	8,72%	TAK	TAK
2031	2,28%	21,26%	11,96%	11,66%	TAK	TAK
2032	1,99%	23,16%	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2033	1,65%	24,97%	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2034	0,45%	26,77%	18,93%	18,93%	TAK	TAK
2035	0,60%	28,48%	20,96%	20,96%	TAK	TAK
2036	0,36%	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	2 332 918,29	2 332 918,29	1 032 906,90	15 815 778,98	2 581 740,00	13 234 038,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 633 596,00	2 198 980,00	3 434 616,00	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:		wyплаты 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	255 493,00	30 053,71	30 053,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 053,71	0,00	0,00	0,00
2026	383 417,64	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.

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.

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.

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radosław Pelka

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)				28 028 234,42	15 815 778,98	5 633 596,00	1 332 789,00	500 868,00	955,00	15 279 349,72
1.a	- wydatki bieżące				7 203 495,20	2 581 740,00	2 198 980,00	789,00	868,00	955,00	4 653 670,80
1.b	- wydatki majątkowe				20 824 739,22	13 234 038,98	3 434 616,00	1 332 000,00	500 000,00	0,00	10 625 678,92
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:				4 446 553,85	2 554 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	689 301,26
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				4 225 254,45	2 332 918,29	0,00	0,00	0,00	0,00	468 001,86
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 chłonno-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	3 774 237,60	1 881 901,44	0,00	0,00	0,00	0,00	16 985,01
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				23 581 680,57	13 261 561,29	5 633 596,00	1 332 789,00	500 868,00	955,00	14 590 048,46
1.3.1	- wydatki bieżące				6 982 195,80	2 360 440,60	2 198 980,00	789,00	868,00	955,00	4 432 371,40
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	1 850,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
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				16 599 484,77	10 901 120,69	3 434 616,00	1 332 000,00	500 000,00	0,00	10 157 677,06
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 sportowej 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	Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Kaszewice Kolonia dz. nr 291 - Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	108 616,00	30 000,00	72 616,00	0,00	0,00	0,00	102 616,00

1.3.2.9	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	2023	2026	1 355 456,25	380 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.10	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
1.3.2.11	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
1.3.2.12	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
1.3.2.13	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
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.3.2.15	Wykup sieci wodociągowych - Regulowanie stanu własności infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę	URZĄD GMINY KLUKI	2017	2025	105 283,96	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
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 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

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radosław Pelka

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 91 254,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 91 254,11 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 41 790,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 29 790,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 12 000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 567 118,36 zł.

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	40 524 427,21	+91 254,11	40 615 681,32
Dochody bieżące	28 863 568,21	+91 254,11	28 954 822,32
Dotacje bieżące	2 286 735,20	+89 900,11	2 376 635,31
Pozostałe	8 708 097,34	+1 354,00	8 709 451,34
Wydatki ogółem	43 141 009,57	+41 790,11	43 182 799,68
Wydatki bieżące	27 586 679,99	+29 790,11	27 616 470,10
Obsługa długu	244 936,00	-49 464,00	195 472,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 598 628,32	+79 254,11	13 677 882,43
Wydatki majątkowe	15 554 329,58	+12 000,00	15 566 329,58
Wynik budżetu	-2 616 582,36	+49 464,00	-2 567 118,36

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 360 000,00	-172 900,00	1 187 100,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	27 725 351,00	+17 682,00	27 743 033,00
2027	28 633 757,00	+43 322,00	28 677 079,00
2028	29 517 307,00	+58 773,00	29 576 080,00
2029	30 235 869,00	+64 610,00	30 300 479,00
2030	30 968 543,00	+59 435,00	31 027 978,00
2031	31 719 463,00	+40 715,00	31 760 178,00
2032	32 479 875,00	+10 101,00	32 489 976,00
2033	33 251 188,00	-15 604,00	33 235 584,00
2034	34 030 904,00	-22 094,00	34 008 810,00
2035	34 826 538,00	-17 485,00	34 809 053,00
2036	35 623 349,00	-8 192,00	35 615 157,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 623 015,00	+147 668,00	3 770 683,00
2027	3 081 507,00	-130 972,00	2 950 535,00
2028	4 053 144,00	-293 534,00	3 759 610,00
2029	4 953 974,49	-108 840,49	4 845 134,00
2030	6 311 060,00	-458 830,00	5 852 230,00
2031	7 305 554,16	-323 399,16	6 982 155,00
2032	8 388 624,71	-256 923,71	8 131 701,00
2033	9 297 265,98	+50 318,02	9 347 584,00
2034	10 602 368,55	+401 958,45	11 004 327,00
2035	11 736 675,77	+425 000,23	12 161 676,00
2036	12 859 462,34	+671 391,66	13 530 854,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	298 198,00	+17 682,00	315 880,00
2027	248 782,00	+43 322,00	292 104,00
2028	204 408,00	+58 773,00	263 181,00
2029	163 218,00	+64 610,00	227 828,00
2030	128 276,00	+59 435,00	187 711,00
2031	104 137,00	+40 715,00	144 852,00
2032	90 786,00	+10 101,00	100 887,00
2033	73 645,00	-15 604,00	58 041,00
2034	54 413,00	-22 094,00	32 319,00
2035	36 291,00	-17 485,00	18 806,00
2036	13 501,00	-8 192,00	5 309,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 49 464,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 528 000,00 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 000 000,00	-49 464,00	2 950 536,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 000 000,00	-528 000,00	2 472 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+3 445,77	3 445,77
Wolne środki	0,00	+475 090,23	475 090,23

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+465 900,00	465 900,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	391 396,00	+127 650,00	519 046,00
2027	502 986,00	+87 650,00	590 636,00
2028	366 986,00	+234 761,00	601 747,00
2029	558 912,51	+44 230,49	603 143,00
2030	278 748,00	+399 395,00	678 143,00
2031	400 458,84	+282 684,16	683 143,00
2032	408 670,29	+246 822,71	655 493,00
2033	630 207,02	-34 714,02	595 493,00
2034	535 357,45	-379 864,45	155 493,00
2035	646 585,23	-407 515,23	239 070,00
2036	818 199,66	-663 199,66	155 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 937 900,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	2 472 000,00	127 924,64	2 344 075,36
2026	2 344 075,36	465 900,00	135 628,36	2 674 347,00
2027	2 674 347,00	0,00	335 143,00	2 339 204,00
2028	2 339 204,00	0,00	346 254,00	1 992 950,00
2029	1 992 950,00	0,00	347 650,00	1 645 300,00
2030	1 645 300,00	0,00	477 650,00	1 167 650,00
2031	1 167 650,00	0,00	427 650,00	740 000,00
2032	740 000,00	0,00	400 000,00	340 000,00
2033	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 2025-2033. 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	255 493,00	127 924,64	383 417,64
2026	383 417,64	135 628,36	519 046,00
2027	255 493,00	335 143,00	590 636,00
2028	255 493,00	346 254,00	601 747,00
2029	255 493,00	347 650,00	603 143,00
2030	200 493,00	477 650,00	678 143,00
2031	255 493,00	427 650,00	683 143,00
2032	255 493,00	400 000,00	655 493,00
2033	255 493,00	340 000,00	595 493,00
2034	155 493,00	0,00	155 493,00
2035	239 070,00	0,00	239 070,00
2036	155 000,00	0,00	155 000,00

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	2,18%	11,30%	TAK	11,00%	TAK
2026	2,97%	10,06%	TAK	9,76%	TAK
2027	2,97%	9,09%	TAK	8,79%	TAK
2028	2,77%	9,59%	TAK	9,29%	TAK
2029	2,52%	9,28%	TAK	8,98%	TAK
2030	2,50%	9,02%	TAK	8,72%	TAK
2031	2,28%	11,96%	TAK	11,66%	TAK
2032	1,99%	14,40%	TAK	14,40%	TAK
2033	1,65%	16,86%	TAK	16,86%	TAK
2034	0,45%	18,93%	TAK	18,93%	TAK
2035	0,60%	20,96%	TAK	20,96%	TAK
2036	0,36%	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. Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Kaszewice Kolonia dz. nr 291 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 108 616,00 zł, w tym w 2025 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 102 616,00 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) Utworzenie 25 miejsc opieki w żłobku w Gminie Kluki, 97-415 Kluki, ul. Szkolna 4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

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

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

1) Współfinansowanie Pozaszkolnego Punktu Katechetycznego działającego przy Parafii Ewangelicko-Reformowanej w Zelowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50,00 zł;

2) 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” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

3)Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 160 000,00 zł;

d.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 160 000,00 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 10.1.1 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	2 581 690,00	+50,00	2 581 740,00

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	13 200 038,98	+34 000,00	13 234 038,98
2026	3 202 000,00	+232 616,00	3 434 616,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Przewodniczący Rady Gminy Kluki

Radosław Pelka