

**UCHWAŁA NR XXXII/17/2023  
Rady Gminy Kluczewsko**

z dnia 17 lutego 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Kluczewsko na lata 2023-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W Uchwale Nr XXX/57/2022 Rady Gminy Kluczewsko z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluczewsko na lata 2023-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kluczewsko na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kluczewsko.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Mateusz Struchalski*

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXXI/17/2023  
z dnia 2023-02-17

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:		w tym:		
			Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									1.1.1	1.1.2			
2023	43 188 256,01	26 332 553,00	2 320 324,00	14 724,00	12 586 699,00	3 588 627,00	7 822 179,00	864 000,00	16 855 703,01	0,00	16 855 581,01	0,00	0,00
2024	24 946 968,00	24 946 968,00	2 431 700,00	15 431,00	13 190 861,00	3 701 988,00	5 606 988,00	905 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 720 325,00	25 720 325,00	2 507 083,00	15 909,00	13 599 778,00	3 816 750,00	5 780 805,00	933 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 363 333,00	26 363 333,00	2 569 760,00	16 307,00	13 939 772,00	3 912 169,00	5 925 325,00	956 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 127 869,00	27 127 869,00	2 644 283,00	16 780,00	14 344 025,00	4 025 622,00	6 087 159,00	984 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 914 578,00	27 914 578,00	2 720 967,00	17 267,00	14 760 002,00	4 142 365,00	6 273 977,00	1 013 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 696 185,00	28 696 185,00	2 797 154,00	17 760,00	15 173 282,00	4 258 351,00	6 449 648,00	1 041 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 470 981,00	29 470 981,00	2 872 677,00	18 229,00	15 582 961,00	4 373 326,00	6 623 788,00	1 069 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu 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			
2023	53 124 920,40	28 353 881,56	13 409 634,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	24 771 038,84	24 771 038,84	225 000,00			
2024	24 160 968,00	24 030 656,55	13 632 849,00	0,00	0,00	262 090,00	0,00	0,00	0,00	130 311,45	130 311,45	0,00			
2025	24 616 325,00	24 355 389,00	13 885 057,00	0,00	0,00	177 511,00	0,00	0,00	0,00	260 936,00	260 936,00	0,00			
2026	25 357 333,00	24 659 374,00	14 128 045,00	0,00	0,00	109 848,00	0,00	0,00	0,00	697 959,00	697 959,00	0,00			
2027	26 021 869,00	25 270 973,00	14 530 694,00	0,00	0,00	58 261,00	0,00	0,00	0,00	750 896,00	750 896,00	0,00			
2028	26 986 578,00	25 909 980,00	14 937 553,00	0,00	0,00	23 359,00	0,00	0,00	0,00	1 076 598,00	1 076 598,00	0,00			
2029	27 960 185,00	26 585 155,00	15 352 070,00	0,00	0,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	1 375 030,00	1 375 030,00	0,00			
2030	28 434 981,00	27 281 547,00	15 774 252,00	0,00	0,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	1 153 434,00	1 153 434,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2023		-9 936 664,39	0,00	10 702 664,39	4 300 000,00	3 534 000,00	2 418 869,00	3 983 795,39	0,00	0,00	0,00	3 983 795,39
2024		786 000,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 104 000,00	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 006 000,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 106 000,00	1 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		928 000,00	928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		736 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 036 000,00	1 036 000,00	0,00	0,00	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.



Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			kwota długu x	6.1
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 702 000,00	0,00	-2 021 328,55	4 381 335,83
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 916 000,00	0,00	916 311,45	916 311,45
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 612 000,00	0,00	1 364 936,00	1 364 936,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 806 000,00	0,00	1 703 959,00	1 703 959,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 856 896,00	1 856 896,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 772 000,00	0,00	2 004 598,00	2 004 598,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 036 000,00	0,00	2 111 030,00	2 111 030,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189 434,00	2 189 434,00

9) Skorygowanie o środki dołączony 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu współtworzonego zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2023	-7,24%	11,24%	13,74%	TAK	TAK		
2024	5,55%	7,67%	10,16%	TAK	TAK		
2025	7,04%	7,35%	9,84%	TAK	TAK		
2026	8,08%	7,39%	9,88%	TAK	TAK		
2027	8,29%	6,88%	9,37%	TAK	TAK		
2028	8,53%	5,67%	8,16%	TAK	TAK		
2029	8,68%	4,30%	6,79%	TAK	TAK		
2030	8,74%	5,56%	5,56%	TAK	TAK		

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	0,00	0,00	0,00	4 915 581,01	4 915 581,01	4 514 865,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
			w tym:			10.1.1	10.1.2					10.2	10.3	10.4	10.5
			Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.2	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
2023	8 061 264,53	8 061 264,53	4 656 955,94		24 035 264,53	0,00	24 035 264,53	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00		100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	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	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydługi z tytułu zaciągniętych już zobowiązań <sup>x</sup>	Wydługi z tytułu zaciągniętych już zobowiązań <sup>x</sup>					
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydługi zmniejszające dług <sup>x</sup>	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu (+/spadek/-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
2023	765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 emitowanych z przeciwbalansem COVID-19.  
 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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**  
  
**Mateusz Strychalski**



# Przedsięwzięcia WPF

złącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwata Nr XXVI/17/2023  
z dnia 2023-02-17

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 579 957,46	100 000,00	0,00	0,00	0,00	24 085 264,53
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 579 957,46	100 000,00	0,00	0,00	0,00	24 085 264,53
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 713 916,47	0,00	0,00	0,00	0,00	24 085 264,53
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Kompleksowe wsparcie poplecianu Gminy Kluczewsko- rewitalizacja	Urząd Gminy Kluczewsko	2019	2023	10 713 916,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Kluczewsko - ETAP II - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kluczewsko	2020	2023	5 605 216,84	3 075 638,70	0,00	0,00	0,00	8 061 264,53
1.1.2.3	Doposażenie Urzędy Gminy w ramach projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" - Poprawa jakości obsługi mieszkańców	Urząd Gminy Kluczewsko	2022	2023	4 942 360,71	4 831 906,71	0,00	0,00	0,00	3 075 638,70
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				166 338,92	153 719,12	0,00	0,00	0,00	4 831 906,71
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 719,12
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.2	- wydatki majątkowe									
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji i budowa kanalizacji sanitarnej w Bobrowskiej Woli, Kol. Bobrowskiej Woli i Miedzianej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Kluczewsko	2014	2024	18 866 040,99	15 974 000,00	0,00	0,00	0,00	16 024 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji i budowa kanalizacji sanitarnej w Brześciu - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Kluczewsko	2016	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji i budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rączki - poprawa infrastruktury na terenie Gminy Kluczewsko	Urząd Gminy Kluczewsko	2020	2023	2 096 150,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Rewitalizacja zbiornika wodnego w Bobrowskiej Woli	Urząd Gminy Kluczewsko	2021	2023	708 227,48	500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji i budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowiny - Poprawa infrastruktury na terenie Gminy Kluczewsko	Urząd Gminy Kluczewsko	2022	2023	45 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja zbiornika wodnego w Stanowiskach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kluczewsko	2021	2023	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.7	Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej, sportowej, turystycznej i społecznej na terenie Gminy Kluczewsko	Urząd Gminy Kluczewsko	2022	2023	97 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
					10 257 000,00	10 067 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
										10 067 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury drogowej zlokalizowanej na terenie Gminy Kluczewsko - Etap II. - Poprawa infrastruktury na terenie Gminy Kluczewsko	Urząd Gminy Kluczewsko	2022	2023	3 250 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

**Mateusz Struchalski**



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluczewsko na lata 2023-2030

Wraz z zmianami w budżecie na dzień 17 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluczewsko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 56 196,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 56 196,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 56 196,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 33 696,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 22 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>43 132 060,01</b>	<b>+56 196,00</b>	<b>43 188 256,01</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>26 276 357,00</b>	<b>+56 196,00</b>	<b>26 332 553,00</b>
dotacje bieżące	3 532 431,00	+56 196,00	3 588 627,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>53 068 724,40</b>	<b>+56 196,00</b>	<b>53 124 920,40</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>28 320 185,56</b>	<b>+33 696,00</b>	<b>28 353 881,56</b>
wynagrodzenia i świadczenia	13 411 558,00	-1 924,00	13 409 634,00
pozostałe wydatki bieżące	14 533 627,56	+35 620,00	14 569 247,56
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>24 748 538,84</b>	<b>+22 500,00</b>	<b>24 771 038,84</b>

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluczewsko:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splatę zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kluczewsko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	766 000,00	0,00	766 000,00
2024	786 000,00	0,00	786 000,00
2025	754 000,00	350 000,00	1 104 000,00
2026	156 000,00	850 000,00	1 006 000,00
2027	156 000,00	950 000,00	1 106 000,00
2028	178 000,00	750 000,00	928 000,00
2029	186 000,00	550 000,00	736 000,00
2030	186 000,00	850 000,00	1 036 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluczewsko na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu :

**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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,02%	11,24%	TAK	13,74%	TAK
2024	4,93%	7,67%	TAK	10,16%	TAK
2025	5,85%	7,35%	TAK	9,84%	TAK
2026	4,97%	7,39%	TAK	9,88%	TAK
2027	5,04%	6,88%	TAK	9,37%	TAK
2028	4,00%	5,67%	TAK	8,16%	TAK
2029	3,05%	4,30%	TAK	6,79%	TAK
2030	4,14%	5,56%	TAK	5,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kluczewsko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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.

Zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

**Mateusz Struchalski**