

Zarządzenie Nr 49/2024
Wójta Gminy Klonowa
z dnia 15 listopada 2024 roku

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038.**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt. 1 Ustawy z dn. 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) i art. 230 ust. 1 i 2 Ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Wójt Gminy Klonowa zarządza co następuje:

- § 1. Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038 podlega przekazaniu Radzie Gminy Klonowa oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania do dnia 15 listopada br.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PROJEKT UCHWAŁY NR/2024
RADY GMINY W KLONOWEJ**

z dnia 2024 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa
na lata 2025 - 2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Gminy w Klonowej postanawia :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klonowa na lata 2025 – 2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia danych zawartych w załączniku 1 i 2 stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnić Wójta Gminy Klonowa do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5. Uchylić Uchwałę Nr LXII/326/2023 z dnia 22 grudnia 2023 r. Rady Gminy w Klonowej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2024 – 2038 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klonowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

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
zarządzenia nr 49/2025
z dnia 2024-11-15

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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	13 283 517,43	13 185 888,03	1 059 742,00	16 214,55	4 620 380,00	4 994 551,83	2 494 999,65	1 143 986,93	97 629,40	584,00	97 045,40
Wykonanie 2019	14 661 083,13	13 881 093,92	1 218 632,00	35 594,23	4 672 914,00	5 228 109,33	2 725 844,36	1 172 326,73	779 989,21	0,00	779 989,21
Wykonanie 2020	17 869 648,71	15 032 588,26	1 381 362,00	42 054,82	4 930 557,00	5 929 857,57	2 748 756,87	1 204 855,35	2 837 060,45	0,00	2 837 060,45
Wykonanie 2021	20 211 678,05	16 150 239,68	1 505 897,00	28 737,82	5 511 932,00	6 115 318,20	2 988 354,66	1 231 842,93	4 061 438,37	9 283,73	4 052 154,64
Wykonanie 2022	23 817 467,97	20 361 814,12	4 265 364,57	48 629,00	5 035 137,00	7 209 419,65	3 803 263,90	1 212 517,60	3 455 653,85	4 028,00	3 451 625,85
Wykonanie 2023	22 449 007,82	16 350 448,92	1 540 708,00	61 457,00	7 121 281,30	3 462 051,27	4 164 951,35	1 323 458,75	6 098 558,90	15 508,03	6 083 050,87
Plan 3 kw. 2024	39 990 661,07	17 500 544,88	2 930 903,00	173 374,00	5 929 080,00	3 525 592,50	4 941 595,38	1 450 000,00	22 490 116,19	106 465,00	22 383 651,19
Wykonanie 2024	40 404 293,02	18 192 792,33	2 930 903,00	173 374,00	5 929 080,00	4 200 744,73	4 958 690,60	1 450 000,00	22 211 500,69	106 465,00	22 105 035,69
2025	35 013 284,01	21 293 993,54	7 292 363,50	382 248,90	4 438 121,61	1 994 311,08	7 186 948,45	1 459 000,00	13 719 290,47	0,00	13 719 290,47
2026	19 145 030,49	19 005 226,22	7 547 596,00	395 628,00	4 593 456,00	2 064 112,00	4 404 434,22	1 510 065,00	139 804,27	0,00	139 804,27
2027	19 594 387,00	19 594 387,00	7 781 571,00	407 892,00	4 735 853,00	2 128 099,00	4 540 972,00	1 556 877,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 143 030,00	20 143 030,00	7 999 455,00	419 313,00	4 868 457,00	2 187 686,00	4 668 119,00	1 600 470,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 707 035,00	20 707 035,00	8 223 440,00	431 054,00	5 004 774,00	2 248 941,00	4 798 826,00	1 645 283,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 224 711,00	21 224 711,00	8 429 026,00	441 830,00	5 129 893,00	2 305 165,00	4 918 797,00	1 686 415,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 755 329,00	21 755 329,00	8 639 752,00	452 876,00	5 258 140,00	2 362 794,00	5 041 767,00	1 728 575,00	0,00	0,00	0,00
2032	22 299 213,00	22 299 213,00	8 855 746,00	464 198,00	5 389 594,00	2 421 864,00	5 167 811,00	1 771 789,00	0,00	0,00	0,00
2033	22 856 694,00	22 856 694,00	9 077 140,00	475 803,00	5 524 334,00	2 482 411,00	5 297 006,00	1 816 084,00	0,00	0,00	0,00
2034	23 428 110,00	23 428 110,00	9 304 068,00	487 698,00	5 662 442,00	2 544 471,00	5 429 431,00	1 861 486,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
2035	24 013 813,00	24 013 813,00	9 536 670,00	499 890,00	5 804 003,00	2 608 083,00	5 565 167,00	1 908 023,00	0,00	0,00	0,00
2036	24 614 158,00	24 614 158,00	9 775 087,00	512 387,00	5 949 103,00	2 673 285,00	5 704 296,00	1 955 724,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 229 512,00	25 229 512,00	10 019 464,00	525 197,00	6 097 831,00	2 740 117,00	5 846 903,00	2 004 617,00	0,00	0,00	0,00
2038	25 860 251,00	25 860 251,00	10 269 951,00	538 327,00	6 250 277,00	2 808 620,00	5 993 076,00	2 054 732,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

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:	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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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
Wykonanie 2018	13 705 717,46	11 939 162,33	4 905 206,23	0,00	0,00	2 853,68	0,00	0,00	0,00	1 766 555,13	1 766 555,13	66 000,00
Wykonanie 2019	14 207 237,27	12 892 489,15	5 233 060,00	0,00	0,00	1 006,58	0,00	0,00	0,00	1 314 748,12	1 314 748,12	0,00
Wykonanie 2020	18 037 981,03	14 043 219,60	5 598 927,90	0,00	0,00	347,57	0,00	0,00	0,00	3 994 761,43	3 994 761,43	421 960,00
Wykonanie 2021	17 196 008,99	14 899 901,45	5 893 973,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 107,54	2 296 107,54	0,00
Wykonanie 2022	23 339 132,74	17 286 546,60	6 434 311,23	0,00	0,00	223,73	0,00	0,00	0,00	6 052 586,14	6 052 586,14	0,00
Wykonanie 2023	24 537 870,94	14 608 946,70	7 079 798,19	0,00	0,00	482,45	0,00	0,00	0,00	9 928 924,24	9 928 924,24	0,00
Plan 3 kw. 2024	44 607 903,03	15 959 741,86	8 285 866,71	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	28 648 161,17	28 648 161,17	0,00
Wykonanie 2024	45 249 248,78	16 690 773,96	8 323 701,77	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	28 558 474,82	28 558 474,82	180 000,00
2025	34 222 578,12	16 721 789,09	9 563 867,80	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500 789,03	17 500 789,03	1 148 874,83
2026	19 534 058,46	17 535 122,00	10 022 933,00	0,00	0,00	17 600,00	0,00	0,00	0,00	1 998 936,46	1 998 936,46	0,00
2027	19 393 548,16	18 140 729,00	10 456 425,00	0,00	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	1 252 819,16	1 252 819,16	0,00
2028	19 942 191,16	18 727 114,00	10 872 068,00	0,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	1 215 077,16	1 215 077,16	0,00
2029	20 506 196,16	19 194 607,00	11 162 896,00	0,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	1 311 589,16	1 311 589,16	0,00
2030	21 023 872,16	19 667 548,00	11 453 131,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 356 324,16	1 356 324,16	0,00
2031	21 554 490,16	20 148 564,00	11 742 323,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	1 405 926,16	1 405 926,16	0,00
2032	22 098 374,16	20 634 603,00	12 024 139,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	1 463 771,16	1 463 771,16	0,00
2033	22 655 855,16	21 129 609,00	12 309 712,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	1 526 246,16	1 526 246,16	0,00
2034	23 227 271,16	21 630 584,00	12 595 913,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	1 596 687,16	1 596 687,16	0,00
2035	23 812 974,16	22 140 540,00	12 885 619,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	1 672 434,16	1 672 434,16	0,00
2036	24 413 319,16	22 653 105,00	13 172 324,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	1 760 214,16	1 760 214,16	0,00

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:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2037	25 028 673,16	23 175 289,00	13 462 115,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	1 853 384,16	1 853 384,16	0,00
2038	25 719 550,16	23 658 477,00	13 744 819,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	2 061 073,16	2 061 073,16	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 ^{x 6)}	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
Wykonanie 2018	-422 200,03	0,00	1 320 851,27	99 749,00	99 749,00	1 026 345,37	156 326,03	166 125,00	166 125,00
Wykonanie 2019	453 845,86	59 849,40	703 894,34	0,00	0,00	604 145,34	0,00	99 749,00	0,00
Wykonanie 2020	-168 332,32	0,00	1 097 890,80	0,00	0,00	1 097 890,80	168 332,32	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 015 669,06	0,00	929 558,48	0,00	0,00	929 558,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	478 335,23	1 882,80	3 969 704,54	24 477,00	0,00	3 945 227,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 088 863,12	0,00	4 511 390,97	56 734,00	56 734,00	4 423 562,77	2 009 534,92	22 594,20	22 594,20
Plan 3 kw. 2024	-4 617 241,96	0,00	4 710 474,77	2 811 744,00	2 811 744,00	1 857 230,77	1 763 997,96	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-4 844 955,76	0,00	4 938 188,57	2 811 744,00	2 811 744,00	2 084 944,57	1 991 711,76	0,00	0,00
2025	790 705,89	200 839,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-389 027,97	0,00	589 866,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ^{x 6)}	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
2038	140 700,84	140 700,84	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 ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2018	28 631,90	0,00	0,00	0,00	160 125,00	160 125,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	59 849,40	59 849,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 882,80	1 882,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	8 500,00	0,00	96 233,39	46 233,39	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	41 500,00	41 500,00	0,00	0,00	93 232,81	93 232,81	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	41 500,00	41 500,00	0,00	0,00	93 232,81	93 232,81	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	790 705,89	200 839,08	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	589 866,81	389 027,97	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 838,84	200 838,84	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	140 700,84	140 700,84	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	99 749,00	0,00	1 246 725,70	2 439 196,07
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	39 899,60	0,00	988 604,77	1 692 499,11
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	989 368,66	2 087 259,46
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 338,23	2 179 896,71
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 594,20	0,00	3 075 267,52	7 020 495,06
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	50 000,00	33 094,81	0,00	1 741 502,22	6 187 659,19
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 751 606,00	0,00	1 540 803,02	3 439 533,79
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 751 606,00	0,00	1 502 018,37	3 628 462,94
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 866,81	2 550 766,92	0,00	4 572 204,45	4 572 204,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 349 928,08	0,00	1 470 104,22	1 470 104,22
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 149 089,24	0,00	1 453 658,00	1 453 658,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 948 250,40	0,00	1 415 916,00	1 415 916,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 747 411,56	0,00	1 512 428,00	1 512 428,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 546 572,72	0,00	1 557 163,00	1 557 163,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 345 733,88	0,00	1 606 765,00	1 606 765,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 144 895,04	0,00	1 664 610,00	1 664 610,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	944 056,20	0,00	1 727 085,00	1 727 085,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	743 217,36	0,00	1 797 526,00	1 797 526,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	542 378,52	0,00	1 873 273,00	1 873 273,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	341 539,68	0,00	1 961 053,00	1 961 053,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	140 700,84	0,00	2 054 223,00	2 054 223,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 774,00	2 201 774,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	23,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	13,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,12%	11,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,76%	11,52%	x	x	x	x
2025	1,18%	23,85%	x	14,16%	14,11%	TAK	TAK
2026	1,29%	8,78%	x	15,24%	15,19%	TAK	TAK
2027	1,24%	8,42%	x	14,85%	14,80%	TAK	TAK
2028	1,20%	7,97%	x	14,51%	14,46%	TAK	TAK
2029	1,16%	8,27%	x	13,87%	13,82%	TAK	TAK
2030	1,12%	8,29%	x	11,75%	11,70%	TAK	TAK
2031	1,09%	8,34%	x	10,96%	10,91%	TAK	TAK
2032	1,06%	8,42%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2033	1,02%	8,51%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2034	0,99%	8,64%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2035	0,96%	8,77%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2036	0,93%	8,95%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2037	0,90%	9,14%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK

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
2038	0,61%	9,55%	x	8,68%	8,68%	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

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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2018	169 615,95	169 615,95	163 227,66	0,00	0,00	0,00	171 878,66	171 878,66	150 911,35
Wykonanie 2019	35 803,50	35 803,50	30 604,83	0,00	0,00	0,00	39 852,25	39 852,25	34 065,70
Wykonanie 2020	103 489,86	103 489,86	87 613,55	2 345 437,29	2 345 437,29	1 925 175,84	99 951,14	99 951,14	84 588,65
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	281 196,71	281 196,71	281 196,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	118 675,00	118 675,00	115 818,09	4 500,00	4 500,00	3 792,60	79 012,10	79 012,10	79 012,10
Wykonanie 2023	18 324,52	18 324,52	18 234,16	0,00	0,00	0,00	63 195,11	63 195,11	60 169,04
Plan 3 kw. 2024	104 696,13	104 696,13	86 896,34	1 027 736,97	355 400,97	351 742,50	107 583,00	107 583,00	88 530,87
Wykonanie 2024	7 570,63	7 570,63	6 940,64	1 013 270,19	344 485,47	344 485,47	0,00	0,00	0,00
2025	191 955,08	191 955,08	157 825,33	6 467 572,84	6 307 672,84	6 293 272,96	195 455,08	195 455,08	160 695,35
2026	8 319,92	8 319,92	6 822,35	139 804,27	139 804,27	139 804,27	8 319,92	8 319,92	6 822,35
2027	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2038	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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2018	19 600,00	19 600,00	0,00	265 988,69	172 388,69	93 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	19 768,29	19 768,29	4 845,36	408 082,63	39 852,25	368 230,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 601 265,71	2 601 265,71	2 201 527,19	3 224 573,70	0,00	3 224 573,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 712 359,06	0,00	1 712 359,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	477 237,06	477 237,06	303 665,94	6 527 536,65	534 265,22	5 993 271,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	169 277,10	151 277,10	97 030,76	10 105 400,47	546 156,37	9 559 244,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	773 370,56	101 034,56	58 736,24	28 143 215,67	1 950,00	28 141 265,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	749 494,28	80 709,56	42 069,71	28 143 215,67	1 950,00	28 141 265,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 348 694,89	7 188 794,89	6 337 951,73	16 948 698,40	138 717,25	16 809 981,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 248 915,90	10 233,50	1 238 682,40	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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										
	Splaty, 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 splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
Wykonanie 2018	160 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	59 849,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 899,60	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 882,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	46 233,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	93 232,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	93 232,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	200 515,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	200 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	155 927,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
2038	80 238,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

^{*} 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. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 49/2025
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 699 974,16	16 948 698,40	1 248 915,90	0,00	0,00	5 353 372,46
1.a	- wydatki bieżące				155 205,75	138 717,25	10 233,50	0,00	0,00	141 800,75
1.b	- wydatki majątkowe				20 544 768,41	16 809 981,15	1 238 682,40	0,00	0,00	5 211 571,71
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:				8 783 484,33	7 382 899,97	8 319,92	0,00	0,00	3 249 763,76
1.1.1	- wydatki bieżące				122 525,00	114 205,08	8 319,92	0,00	0,00	118 785,16
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	122 525,00	114 205,08	8 319,92	0,00	0,00	118 785,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 660 959,33	7 268 694,89	0,00	0,00	0,00	3 130 978,60
1.1.2.1	Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę; zapobieganie występowaniu przerw w dostarczaniu wody; ochrona środowiska poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2025	3 001 296,00	2 299 816,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2025	3 090 276,00	3 090 276,00	0,00	0,00	0,00	1 330 275,99
1.1.2.3	Utworzenie Klubu Malucha w Kuźnicy Błońskiej z ilością 12-tu miejsc opieki dla dzieci do lat 3, 98-273 Klonowa, Kuźnica Błońska 9 - Aktywizacja zawodowa kobiet na terenie gminy Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2025	846 684,72	159 900,00	0,00	0,00	0,00	159 900,00
1.1.2.4	Sporządzenie planu ogólnego gminy Klonowa - Usprawnienie i uporządkowanie planowania przestrzennego na terenie gminy Klonowa oraz wzmocnienie powiązania planowania przestrzennego z planowaniem strategicznym.	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	139 804,27	135 804,27	0,00	0,00	0,00	57 904,27
1.1.2.5	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lipicze - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Gminie Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2025	1 582 898,34	1 582 898,34	0,00	0,00	0,00	1 582 898,34
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 916 489,83	9 565 798,43	1 240 595,98	0,00	0,00	2 103 608,70
1.3.1	- wydatki bieżące				32 680,75	24 512,17	1 913,58	0,00	0,00	23 015,59
1.3.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - VAT - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	28 180,75	21 962,17	1 913,58	0,00	0,00	23 015,59
1.3.1.2	YOUNGSTER PLUS - Wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	4 500,00	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 883 809,08	9 541 286,26	1 238 682,40	0,00	0,00	2 080 593,11

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę; zapobieganie występowaniu przerw w dostarczaniu wody; ochrona środowiska poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2025	2 148 235,43	1 452 643,72	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2025	6 220 899,71	6 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Ks. Dalaka w Klonowej - Poprawa warunków życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców ulicy Ks. Dalaka	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2025	13 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.4	Dotacja na prace remontowe w kościele pw. Przemienienia Pańskiego w Klonowej - Poprawa wizerunku kościoła w Klonowej	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2025	1 148 874,83	1 148 874,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1701E - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	1 391 013,40	45 472,00	1 238 682,40	0,00	0,00	1 284 154,40
1.3.2.6	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lipicze - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Gminie Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2025	279 335,01	268 265,01	0,00	0,00	0,00	268 265,01
1.3.2.7	Remont drogi powiatowej 1701E (obręb Górka Klonowska) - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	224 982,00	204 982,00	0,00	0,00	0,00	204 982,00
1.3.2.8	Modernizacja dworu z XIX w. w miejscowości Górka Klonowska - Poprawa stanu technicznego i wizerunku dworu z XIX w. w Górcie Klonowskiej	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	100 860,00	100 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Górka Klonowska - działka nr 239 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	270 500,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.10	Remont kuchni przy świetlicy wiejskiej w Leliwie - Poprawa estetyki i komfortu użytkowania świetlicy wiejskiej	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	53 953,72	33 953,72	0,00	0,00	0,00	33 953,72
1.3.2.11	Sporządzenie planu ogólnego gminy Klonowa - Usprawnienie i uporządkowanie planowania przestrzennego na terenie gminy Klonowa oraz wzmocnienie powiązania planowania przestrzennego z planowaniem strategicznym.	Urząd Gminy w Klonowej	2024	2025	32 154,98	31 234,98	0,00	0,00	0,00	13 237,98

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Klonowa za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Klonowa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klonowa została przygotowana na lata 2025-2038.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Klonowa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Klonowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Klonowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 1 459 000,00 zł, co stanowi 100,62% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości

13 719 290,47 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 139 804,27 zł. Środki dotyczą refundacji dofinansowania za sporządzenie planu ogólnego w 2025 roku.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Klonowa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Klonowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 9 563 867,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 240 166,03 zł. W latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Klonowa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o harmonogramy podpisanych umów pożyczek z WFOŚiGW.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy

dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 790 705,89 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Klonowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	35 013 284,01	34 222 578,12	790 705,89
2026	19 145 030,49	19 534 058,46	-389 027,97
2027	19 594 387,00	19 393 548,16	200 838,84
2028	20 143 030,00	19 942 191,16	200 838,84
2029	20 707 035,00	20 506 196,16	200 838,84
2030	21 224 711,00	21 023 872,16	200 838,84
2031	21 755 329,00	21 554 490,16	200 838,84
2032	22 299 213,00	22 098 374,16	200 838,84
2033	22 856 694,00	22 655 855,16	200 838,84
2034	23 428 110,00	23 227 271,16	200 838,84
2035	24 013 813,00	23 812 974,16	200 838,84
2036	24 614 158,00	24 413 319,16	200 838,84
2037	25 229 512,00	25 028 673,16	200 838,84
2038	25 860 251,00	25 719 550,16	140 700,84

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 0,00 zł. Przychody budżetowe zaplanowano w roku 2026 w wysokości 589 866,81 zł. Środki dotyczą przychodów z lokat planowanych do założenia w 2025 roku.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Klonowa obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Klonowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia (2 transza pożyczki planowana do wypłaty w grudniu 2024 roku) ujęto w latach 2025-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Klonowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	200 515,08	324,00	200 839,08
2026	200 514,84	324,00	200 838,84

2027	200 514,84	324,00	200 838,84
2028	200 514,84	324,00	200 838,84
2029	200 514,84	324,00	200 838,84
2030	200 514,84	324,00	200 838,84
2031	200 514,84	324,00	200 838,84
2032	200 514,84	324,00	200 838,84
2033	200 514,84	324,00	200 838,84
2034	200 514,84	324,00	200 838,84
2035	200 514,84	324,00	200 838,84
2036	200 514,84	324,00	200 838,84
2037	155 927,10	44 911,74	200 838,84
2038	80 238,84	60 462,00	140 700,84

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 2 751 606,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 550 766,92 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 13,22%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	2 550 766,92	19 299 682,46	13,22%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Klonowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Klonowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	21 293 993,54	16 721 789,09	4 572 204,45	4 572 204,45
2026	19 005 226,22	17 535 122,00	1 470 104,22	1 470 104,22
2027	19 594 387,00	18 140 729,00	1 453 658,00	1 453 658,00
2028	20 143 030,00	18 727 114,00	1 415 916,00	1 415 916,00
2029	20 707 035,00	19 194 607,00	1 512 428,00	1 512 428,00
2030	21 224 711,00	19 667 548,00	1 557 163,00	1 557 163,00
2031	21 755 329,00	20 148 564,00	1 606 765,00	1 606 765,00
2032	22 299 213,00	20 634 603,00	1 664 610,00	1 664 610,00
2033	22 856 694,00	21 129 609,00	1 727 085,00	1 727 085,00
2034	23 428 110,00	21 630 584,00	1 797 526,00	1 797 526,00
2035	24 013 813,00	22 140 540,00	1 873 273,00	1 873 273,00

2036	24 614 158,00	22 653 105,00	1 961 053,00	1 961 053,00
2037	25 229 512,00	23 175 289,00	2 054 223,00	2 054 223,00
2038	25 860 251,00	23 658 477,00	2 201 774,00	2 201 774,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Klonowa przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	1,18%	14,16%	TAK	14,11%	TAK
2026	1,29%	15,24%	TAK	15,19%	TAK
2027	1,24%	14,85%	TAK	14,80%	TAK
2028	1,20%	14,51%	TAK	14,46%	TAK
2029	1,16%	13,87%	TAK	13,82%	TAK
2030	1,12%	11,75%	TAK	11,70%	TAK
2031	1,09%	10,96%	TAK	10,91%	TAK
2032	1,06%	10,56%	TAK	10,56%	TAK
2033	1,02%	8,36%	TAK	8,36%	TAK
2034	0,99%	8,32%	TAK	8,32%	TAK
2035	0,96%	8,35%	TAK	8,35%	TAK
2036	0,93%	8,46%	TAK	8,46%	TAK
2037	0,90%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2038	0,61%	8,68%	TAK	8,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Klonowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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