

Projekt

z dnia 13 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KLESZCZÓW**

WÓJTA
Dariusz Michałek

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczów

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 242, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025r. poz. 39) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940) uchwała się, co następuje:

§ 1. Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań, stanowiąca załącznik nr 1 do Uchwały Nr XII/80/2025 Rady Gminy Kleszczów z dnia 28 stycznia 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczów, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy
Kleszczów

Michał Rejniak

SKARBNIK GMINY

Beata Rakoczy
Beata Rakoczy

INSPEKTOR
ds. księgowości budżetowej

mgr Barbara Pivovarska

Nieopisany elektronicznie (wydrukowano 2025.02.13-15:08)

BIURO

BACNO PODATKOWE

Wiktor Sobieraj
Wiktor Sobieraj

300 Piotrków Trybunalski
ul. Sporna 6

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 XIII
z dnia 2025-02-18

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	
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	266 988 840,01	266 117 055,49	6 213 429,00	12 953 115,32	17 444 722,00	7 407 903,70	222 097 885,47	138 676 234,41	871 784,52	781 784,52	90 000,00	
Wykonanie 2019	286 312 416,32	284 216 923,31	7 189 737,00	11 880 633,21	17 312 049,00	9 708 148,85	238 126 355,25	141 079 456,44	2 095 493,01	1 253 622,09	841 870,92	
Wykonanie 2020	261 185 596,15	256 863 465,53	6 919 813,00	7 617 322,82	14 980 287,00	12 664 399,91	214 681 642,80	144 840 456,18	4 322 130,62	2 143 129,62	2 179 001,00	
Wykonanie 2021	284 732 858,47	281 510 928,69	8 077 145,00	27 991 536,58	18 737 022,00	13 178 601,58	213 526 623,53	149 438 549,84	3 221 929,78	3 071 929,78	150 000,00	
Wykonanie 2022	230 784 919,17	227 031 552,77	9 868 616,57	13 964 797,00	18 426 859,00	10 352 068,70	174 419 211,50	87 021 791,27	3 753 366,40	3 642 114,60	111 251,80	
Wykonanie 2023	245 379 457,46	235 773 247,40	6 382 830,00	30 614 057,00	17 190 565,55	3 901 995,90	177 683 798,95	93 974 139,23	9 606 210,06	2 099 910,06	7 506 300,00	
Plan 3 kw. 2024	237 656 487,06	225 913 135,26	9 392 948,00	28 427 568,00	19 614 517,00	4 794 493,26	163 683 609,00	94 165 000,00	11 743 351,80	1 593 831,75	10 149 520,05	
Wykonanie 2024	242 936 650,40	236 256 479,60	9 392 948,00	28 427 568,00	19 614 517,00	5 352 289,56	173 469 157,04	102 733 000,00	6 680 170,80	1 680 170,80	5 000 000,00	
2025	213 337 977,16	203 056 075,62	22 895 633,57	4 057 715,23	0,00	2 473 240,72	173 629 486,10	105 565 803,00	10 281 901,54	1 650 000,00	8 631 901,54	
2026	214 235 328,97	209 312 677,59	23 605 398,21	4 183 504,40	0,00	2 413 474,12	179 110 300,86	108 838 342,89	4 922 651,38	1 701 150,00	3 221 501,38	
2027	216 500 187,11	214 754 807,21	24 219 138,56	4 292 275,52	0,00	2 476 224,44	183 767 168,69	111 668 139,81	1 745 379,90	1 745 379,90	0,00	
2028	221 912 691,79	220 123 677,39	24 824 617,03	4 399 582,40	0,00	2 538 130,06	188 361 347,90	114 459 843,30	1 789 014,40	1 789 014,40	0,00	
2029	227 460 509,09	225 626 769,33	25 445 232,45	4 509 571,96	0,00	2 601 583,31	193 070 381,60	117 321 339,39	1 833 739,76	1 833 739,76	0,00	
2030	233 147 021,81	231 267 438,56	26 081 363,27	4 622 311,26	0,00	2 666 622,89	197 897 141,14	120 254 372,87	1 879 583,25	1 879 583,25	0,00	
2031	238 975 697,36	237 049 124,53	26 733 397,35	4 737 869,05	0,00	2 733 288,46	202 844 569,67	123 260 732,19	1 926 572,83	1 926 572,83	0,00	
2032	244 950 089,79	242 975 352,64	27 401 732,28	4 856 315,77	0,00	2 801 620,67	207 915 683,91	126 342 250,50	1 974 737,15	1 974 737,15	0,00	
2033	251 073 842,04	249 049 736,46	28 086 775,59	4 977 723,67	0,00	2 871 661,19	213 113 576,01	129 500 806,76	2 024 105,58	2 024 105,58	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				
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	304 014 113,46	185 167 127,31	29 541 803,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 846 986,15	118 815 348,63	5 811 748,40
Wykonanie 2019	259 139 323,25	185 437 501,71	34 463 198,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 701 821,54	73 701 821,54	10 687 274,88
Wykonanie 2020	289 280 673,36	205 589 973,82	36 681 900,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 690 699,54	83 690 699,54	16 087 644,17
Wykonanie 2021	283 739 353,34	201 450 992,15	39 664 598,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 288 361,19	80 188 361,19	26 530 709,47
Wykonanie 2022	243 888 719,74	192 313 262,61	43 223 746,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 575 457,13	50 123 457,13	15 015 778,01
Wykonanie 2023	291 751 285,03	235 214 575,94	47 236 520,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 536 709,09	56 536 709,09	2 936 318,72
Plan 3 kw. 2024	358 287 381,74	233 759 581,74	62 245 370,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 527 800,00	124 527 800,00	5 408 260,00
Wykonanie 2024	354 990 803,01	235 423 003,01	62 237 993,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 567 800,00	119 567 800,00	5 908 260,00
2025	277 429 606,09	192 839 359,86	63 687 493,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 590 246,23	81 190 246,23	4 811 674,00
2026	238 935 868,13	172 173 013,70	65 661 747,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 762 854,43	63 362 854,43	0,00
2027	244 303 630,09	172 113 864,06	67 368 952,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 189 766,03	68 789 766,03	0,00
2028	231 124 111,29	176 019 260,66	69 053 176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 104 850,63	51 704 850,63	0,00
2029	197 985 466,35	180 034 592,18	70 779 506,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 950 874,17	14 550 874,17	0,00
2030	197 514 457,20	184 150 306,98	72 548 993,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 364 150,22	9 964 150,22	0,00
2031	201 982 168,64	188 368 914,66	74 362 718,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 613 253,98	10 213 253,98	0,00
2032	206 561 572,85	192 692 987,52	76 221 786,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 868 585,33	10 486 585,33	0,00
2033	197 855 462,17	187 125 162,21	78 127 331,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 730 299,96	10 730 299,96	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		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	-37 025 273,45	0,00	570 750 757,91	0,00	0,00	570 500 757,91	37 025 273,45	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	27 173 093,07	0,00	533 975 482,64	0,00	0,00	533 475 482,64	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-28 095 077,21	0,00	561 014 862,39	0,00	0,00	560 514 862,39	28 095 077,21	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	993 505,13	0,00	533 103 140,25	0,00	0,00	532 553 496,25	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-13 103 800,57	0,00	536 543 851,82	0,00	0,00	535 843 851,82	13 103 800,57	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	-46 371 827,57	0,00	523 751 095,42	0,00	0,00	523 251 095,42	46 371 827,57	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-120 630 894,68	0,00	477 681 772,23	0,00	0,00	477 181 772,23	120 630 864,68	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	-112 054 152,61	0,00	477 681 772,23	0,00	0,00	477 181 772,23	112 054 152,61	0,00	0,00	
2025	-64 091 628,93	0,00	477 681 772,23	0,00	0,00	477 181 772,23	64 091 628,93	0,00	0,00	
2026	-24 700 539,16	0,00	425 148 119,48	0,00	0,00	414 648 119,48	24 700 539,16	0,00	0,00	
2027	-27 803 442,98	0,00	400 678 580,32	0,00	0,00	390 178 580,32	27 803 442,98	0,00	0,00	
2028	-9 211 419,50	0,00	355 106 137,35	0,00	0,00	355 106 137,35	9 211 419,50	0,00	0,00	
2029	29 475 042,74	0,00	356 375 717,84	0,00	0,00	346 375 717,84	0,00	0,00	0,00	
2030	35 632 564,61	0,00	376 081 760,58	0,00	0,00	376 081 760,58	0,00	0,00	0,00	
2031	36 993 528,72	0,00	422 195 325,18	0,00	0,00	412 195 325,18	0,00	0,00	0,00	
2032	38 388 516,94	0,00	449 419 853,90	0,00	0,00	449 419 853,90	0,00	0,00	0,00	
2033	53 218 379,87	0,00	490 539 370,84	0,00	0,00	490 539 370,84	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 zaciągnięciem 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	250 000,00	0,00	0,00	0,00	500 359 552,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	501 344 114,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	501 891 175,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	49 644,00	0,00	496 084 245,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	500 000,00	0,00	200 000,00	0,00	487 586 085,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	432 734 174,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	357 050 877,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	365 627 619,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	413 590 143,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	400 447 580,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	372 875 137,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	345 894 717,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	385 850 760,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	411 714 325,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	459 188 853,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	487 808 370,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	543 757 750,71	0,00	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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:						
	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	500 359 552,23	0,00	0,00	80 949 928,18	651 450 686,09	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	501 344 114,27	0,00	0,00	98 779 421,60	632 254 904,24	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	501 891 175,31	0,00	0,00	51 273 491,71	611 788 354,10	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	496 084 245,37	0,00	0,00	80 059 936,54	612 613 432,79	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	487 586 085,87	0,00	0,00	34 718 290,16	571 062 141,98	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	432 734 174,72	0,00	0,00	558 671,46	524 309 766,88	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	357 050 877,55	0,00	0,00	-7 846 446,48	469 835 325,75	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	365 627 619,62	0,00	0,00	833 476,59	478 515 248,82	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 590 143,30	0,00	0,00	10 216 715,76	487 898 487,99	
2026	x	x	x	x	0,00	400 447 580,32	0,00	0,00	37 139 663,89	462 287 783,37	
2027	x	x	x	x	0,00	372 875 137,34	0,00	0,00	42 640 943,15	443 319 523,47	
2028	x	x	x	x	0,00	345 894 717,85	0,00	0,00	44 104 416,73	399 210 554,08	
2029	x	x	x	x	0,00	385 850 760,58	0,00	0,00	45 592 177,15	401 967 894,99	
2030	x	x	x	x	0,00	411 714 325,19	0,00	0,00	47 117 131,58	423 198 892,16	
2031	x	x	x	x	0,00	459 188 853,90	0,00	0,00	48 680 209,87	470 875 535,05	
2032	x	x	x	x	0,00	487 808 370,84	0,00	0,00	50 282 365,12	499 702 219,02	
2033	x	x	x	x	0,00	543 757 750,71	0,00	0,00	61 924 574,25	552 463 945,09	

B) 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%	31,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	36,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	23,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	31,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,09%	x	x	x	x
2025	0,00%	5,10%	19,73%	20,29%	TAK	TAK
2026	0,00%	17,95%	15,96%	16,51%	TAK	TAK
2027	0,00%	20,09%	13,31%	13,86%	TAK	TAK
2028	0,00%	20,27%	12,89%	13,44%	TAK	TAK
2029	0,00%	20,44%	11,35%	11,91%	TAK	TAK
2030	0,00%	20,61%	11,74%	12,29%	TAK	TAK
2031	0,00%	20,78%	14,52%	15,08%	TAK	TAK
2032	0,00%	20,94%	17,89%	17,89%	TAK	TAK
2033	0,00%	25,15%	20,15%	20,15%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	409 951,04	409 951,04	403 633,04	0,00	0,00	0,00	239 901,55	239 901,55	233 583,55
Wykonanie 2019	9 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 614,59	185 674,59	185 674,59
Wykonanie 2020	114 999,82	114 999,82	114 999,82	0,00	0,00	0,00	310 560,11	310 560,11	288 553,30
Wykonanie 2021	314 919,77	314 919,77	278 462,58	0,00	0,00	0,00	301 652,91	301 652,91	284 428,51
Wykonanie 2022	298 345,60	287 146,00	273 782,90	111 251,80	111 251,80	101 596,60	357 680,85	346 481,25	329 210,62
Wykonanie 2023	134 204,92	117 014,90	110 333,35	0,00	0,00	0,00	26 288,22	9 098,20	9 098,20
Plan 3 kw. 2024	250 009,58	250 009,58	206 307,91	149 520,05	149 520,05	149 520,05	315 209,63	315 209,63	271 507,96
Wykonanie 2024	250 009,58	250 009,58	206 307,91	0,00	0,00	0,00	250 009,58	250 009,58	206 307,91
2025	56 000,03	56 000,03	56 000,03	410 400,16	410 400,16	410 400,16	70 000,00	70 000,00	56 000,03
2026	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	32 000,00
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

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	0,00	0,00	0,00	115 875 498,11	5 296 582,07	110 578 916,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	67 084 449,90	5 153 400,07	61 931 049,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	76 246 448,65	9 033 505,95	67 212 942,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	59 000,00	59 000,00	50 150,00	62 769 909,30	7 906 682,38	54 863 226,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	19 587,75	19 587,75	19 587,75	40 456 632,74	5 629 990,07	34 826 642,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	25 620,90	25 620,90	25 620,90	60 998 830,82	7 876 951,80	53 121 879,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	368 000,14	368 000,14	368 000,14	163 248 048,86	44 999 788,86	118 248 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	158 166 548,86	44 918 288,86	113 248 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	513 000,00	513 000,00	410 400,16	119 165 675,38	43 332 500,00	75 833 175,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	77 192 624,38	19 448 000,00	57 744 624,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	78 355 062,00	15 418 000,00	62 937 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	61 026 829,00	15 406 000,00	45 620 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	23 635 752,00	15 406 000,00	8 229 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	18 806 000,00	15 406 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	18 806 000,00	15 406 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	18 806 000,00	15 406 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	5 406 000,00	5 406 000,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	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	0,00	x	0,00	2 651 717,80	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	105 104,24	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 300,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	92,31	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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 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.

^{*} 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. Automatem 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.

SKARBNIK GMINY

Beata Rakoczy
Beata Rakoczy

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ 2025-2033

I. Prognoza długu:

1.1. Przedkłada się zmienioną wieloletnią prognozę długu, będącą wynikiem zmiany do budżetu na 2025 rok, dotyczącej zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę **3.735,00 zł** (w tym zwiększenie dochodów bieżących o **3.735,00 zł**), zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę **1.350.711,18 zł** (w tym zwiększenie wydatków bieżących o **1.340.711,00 zł**, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę **10.000,00 zł**).

Kwota deficytu gminy zwiększa się o **1.346.976,18 zł** i wynosi po zmianach **64.091.628,93 zł**. Wprowadza się kwotę rozchodów z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości **40.000.000,00 zł**, a zmniejsza kwotę z tytułu przelewów na rachunek lokat o **41.346.976,18 zł**.

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej:

Nadwyżka z lat ubiegłych w roku 2025, 2026, 2027, 2028 przeznaczona jest na pokrycie deficytu bieżącego roku budżetowego.

W latach 2029-2033 występuje nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na lokaty bankowe.

Gmina Kleszczów nie posiada zadłużenia

1.2. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje zmiany wynikające z **Zarządzenia Nr 0050.4.2025** Wójta Gminy Kleszczów z dnia 31 stycznia 2025r., w którym **zwiększono** dochody i wydatki budżetowe o kwotę **1.688,69 zł**, przeznaczone na zadania bieżące.

1.3. Uwzględniając wyżej wymienione zmiany, wskaźnik obciążenia planowanych dochodów obsługą długu wynosi 0,00%.

Limit obciążenia planowanych dochodów obsługą długu liczony z uwzględnieniem;

- przewidywanego wykonania za 2024 rok wynosi 20,29 %,
- planu na 30 września 2024 roku wynosi 19,73 %,

SKARBNIK GMINY


Beata Rakoczy