

UCHWAŁA Nr XXVII/.../2026
RADY GMINY w KLONOWEJ
z dnia 24 czerwca 2026 roku

w sprawie zmian w obrębie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2026-2038.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), Rada Gminy w Klonowej postanawia co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa na lata 2026-2038. Po zmianach dokument WPF otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonać zmian w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2029. Po zmianach Wykaz otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klonowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia 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
uchwały nr projekt
z dnia 2026-06-24

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 2025	34 570 018,58	22 979 966,51	7 292 363,50	382 248,90	4 483 014,61	3 495 104,54	7 327 234,96	1 493 517,71	11 590 052,07	128 496,95	11 461 555,12
2026	24 682 093,96	21 160 801,66	6 979 677,00	75 545,00	6 714 981,00	3 188 271,66	4 202 327,00	1 486 700,00	3 521 292,30	0,00	3 521 292,30
2027	20 283 773,00	20 283 773,00	7 189 067,00	77 811,00	6 915 898,00	1 772 765,00	4 328 232,00	1 531 301,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 872 003,00	20 872 003,00	7 397 550,00	80 068,00	7 116 459,00	1 824 175,00	4 453 751,00	1 575 709,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 456 419,00	21 456 419,00	7 604 681,00	82 310,00	7 315 720,00	1 875 252,00	4 578 456,00	1 619 829,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 035 741,00	22 035 741,00	7 810 007,00	84 532,00	7 513 244,00	1 925 884,00	4 702 074,00	1 663 564,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 586 634,00	22 586 634,00	8 005 257,00	86 645,00	7 701 075,00	1 974 031,00	4 819 626,00	1 705 153,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 151 300,00	23 151 300,00	8 205 388,00	88 811,00	7 893 602,00	2 023 382,00	4 940 117,00	1 747 782,00	0,00	0,00	0,00
2033	23 730 083,00	23 730 083,00	8 410 523,00	91 031,00	8 090 942,00	2 073 967,00	5 063 620,00	1 791 477,00	0,00	0,00	0,00
2034	24 323 335,00	24 323 335,00	8 620 786,00	93 307,00	8 293 216,00	2 125 816,00	5 190 210,00	1 836 264,00	0,00	0,00	0,00
2035	24 931 418,00	24 931 418,00	8 836 306,00	95 640,00	8 500 546,00	2 178 961,00	5 319 965,00	1 882 171,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 554 704,00	25 554 704,00	9 057 214,00	98 031,00	8 713 060,00	2 233 435,00	5 452 964,00	1 929 225,00	0,00	0,00	0,00
2037	26 193 571,00	26 193 571,00	9 283 644,00	100 482,00	8 930 886,00	2 289 271,00	5 589 288,00	1 977 456,00	0,00	0,00	0,00
2038	26 848 410,00	26 848 410,00	9 515 735,00	102 994,00	9 154 158,00	2 346 503,00	5 729 020,00	2 026 892,00	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	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
Wykonanie 2025	32 072 520,43	17 061 392,87	9 168 644,35	0,00	0,00	32 969,15	0,00	0,00	0,00	15 011 127,56	15 011 127,56	1 148 874,83
2026	26 052 552,92	19 167 101,72	10 673 435,58	0,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	6 885 451,20	6 885 451,20	239 500,00
2027	20 883 881,96	18 313 713,00	11 111 649,00	0,00	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	2 570 168,96	2 570 168,96	0,00
2028	20 672 111,96	18 947 538,00	11 567 227,00	0,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	1 724 573,96	1 724 573,96	0,00
2029	21 256 527,96	19 580 972,00	12 025 289,00	0,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	1 675 555,96	1 675 555,96	0,00
2030	21 835 849,96	20 119 267,00	12 376 427,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 716 582,96	1 716 582,96	0,00
2031	22 386 742,96	20 660 053,00	12 725 442,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	1 726 689,96	1 726 689,96	0,00
2032	22 951 408,96	21 202 988,00	13 071 574,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	1 748 420,96	1 748 420,96	0,00
2033	23 530 191,96	21 743 097,00	13 410 128,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	1 787 094,96	1 787 094,96	0,00
2034	24 123 443,96	22 291 787,00	13 752 086,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	1 831 656,96	1 831 656,96	0,00
2035	24 731 526,96	22 848 899,00	14 097 263,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	1 882 627,96	1 882 627,96	0,00
2036	25 354 812,96	23 410 140,00	14 441 236,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	1 944 672,96	1 944 672,96	0,00
2037	25 991 026,12	23 970 800,00	14 779 161,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 020 226,12	2 020 226,12	0,00
2038	26 702 577,60	24 528 813,00	15 108 736,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	2 173 764,60	2 173 764,60	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 2025	2 497 498,15	199 006,54	356 965,51	0,00	0,00	356 965,51	0,00	0,00	0,00
2026	-1 370 458,96	0,00	2 370 350,00	0,00	0,00	670 350,00	670 350,00	0,00	0,00
2027	-600 108,96	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	202 544,88	202 544,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	145 832,40	145 832,40	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 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 891,28	199 891,28	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	700 108,96	0,00	0,00	999 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	600 108,96	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	199 891,04	199 891,04	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	202 544,88	202 544,88	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	145 832,40	145 832,40	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 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 2025	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	2 547 178,72	0,00	5 918 573,64	6 275 539,15
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	2 347 287,68	0,00	1 993 699,94	4 364 049,94
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 147 396,64	0,00	1 970 060,00	2 770 060,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 947 505,60	0,00	1 924 465,00	1 924 465,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 747 614,56	0,00	1 875 447,00	1 875 447,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 547 723,52	0,00	1 916 474,00	1 916 474,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 347 832,48	0,00	1 926 581,00	1 926 581,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 147 941,44	0,00	1 948 312,00	1 948 312,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	948 050,40	0,00	1 986 986,00	1 986 986,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	748 159,36	0,00	2 031 548,00	2 031 548,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	548 268,32	0,00	2 082 519,00	2 082 519,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	348 377,28	0,00	2 144 564,00	2 144 564,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	145 832,40	0,00	2 222 771,00	2 222 771,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 597,00	2 319 597,00

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 2025	0,00%	31,22%	x	x	x	x
2026	1,23%	11,16%	15,57%	16,47%	TAK	TAK
2027	1,17%	10,66%	15,52%	16,42%	TAK	TAK
2028	1,13%	10,29%	15,50%	16,40%	TAK	TAK
2029	1,09%	9,65%	15,17%	16,07%	TAK	TAK
2030	1,05%	9,59%	13,25%	14,15%	TAK	TAK
2031	1,02%	9,40%	12,62%	13,52%	TAK	TAK
2032	0,99%	9,27%	12,24%	13,14%	TAK	TAK
2033	0,96%	9,21%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2034	0,93%	9,18%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2035	0,90%	9,17%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2036	0,87%	9,21%	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2037	0,86%	9,31%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2038	0,60%	9,47%	9,25%	9,25%	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:		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
Wykonanie 2025	112 673,80	112 673,80	92 809,90	7 954 798,02	7 954 798,02	3 278 823,17	116 173,80	116 173,80	95 679,91
2026	854 013,71	854 013,71	757 064,21	2 606 220,59	2 606 220,59	2 606 220,59	844 932,41	844 932,41	748 363,16
2027	179 514,59	179 514,59	171 998,01	0,00	0,00	0,00	167 039,46	167 039,46	160 045,23
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 556,43	21 556,43	20 653,83
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
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 2025	9 577 642,09	9 577 642,09	3 173 452,32	14 323 111,89	82 879,98	14 240 231,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 062 407,72	3 062 407,72	2 505 102,29	4 562 380,35	493 199,15	4 069 181,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 666 892,46	167 039,46	1 499 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	21 556,43	21 556,43	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
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 splata 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
Wykonanie 2025	199 891,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	199 891,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	202 544,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	145 832,40	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
uchwały nr projekt
z dnia 2026-06-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 559 903,21	4 562 380,35	1 666 892,46	21 556,43	0,00	3 960 833,64
1.a	- wydatki bieżące				724 709,16	493 199,15	167 039,46	21 556,43	0,00	627 305,13
1.b	- wydatki majątkowe				5 835 194,05	4 069 181,20	1 499 853,00	0,00	0,00	3 333 528,51
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:				3 878 642,31	3 548 033,62	167 039,46	21 556,43	0,00	1 797 473,58
1.1.1	- wydatki bieżące				710 139,59	485 625,90	167 039,46	21 556,43	0,00	627 305,13
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	137 625,00	101 707,20	0,00	0,00	0,00	54 790,54
1.1.1.2	Razem w przyszłość - wysoka jakość edukacji w Gminie Klonowa - Podniesienie jakości edukacji, rozwój kompetencji proinnowacyjnych, kreatywnych, przedsiębiorczych, społecznych i cyfrowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ W KLONOWEJ	2026	2028	572 514,59	383 918,70	167 039,46	21 556,43	0,00	572 514,59
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 168 502,72	3 062 407,72	0,00	0,00	0,00	1 170 168,45
1.1.2.1	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	2026	78 320,00	58 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lipicze - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Gminie Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	1 850 388,45	1 850 388,45	0,00	0,00	0,00	17 688,45
1.1.2.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Klonowa - Usprawnienie i uporządkowanie planowania przestrzennego na terenie gminy Klonowa oraz wzmocnienie powiązania planowania przestrzennego z planowaniem strategicznym.	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	61 484,27	1 114,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Leliwa - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	197 859,70	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.1.2.5	Dostawa i montaż wodomierzy wraz z systemem TIK do zdalnego odczytu pomiarów - Automatyzacja rozliczeń za dostarczanie wody oraz poprawa efektywności	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	35 727,20	32 480,00	0,00	0,00	0,00	32 480,00
1.1.2.6	Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ks. Józefa Dalaka w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	944 723,10	930 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
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				2 681 260,90	1 014 346,73	1 499 853,00	0,00	0,00	2 163 360,06
1.3.1	- wydatki bieżące				14 569,57	7 573,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - VAT - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	14 569,57	7 573,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 666 691,33	1 006 773,48	1 499 853,00	0,00	0,00	2 163 360,06

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1701E - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2027	1 647 302,00	40 590,00	1 499 853,00	0,00	0,00	1 540 443,00
1.3.2.2	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	2026	100 860,00	100 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	2026	22 013,60	15 437,75	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Klonowa - Usprawnienie i uporządkowanie planowania przestrzennego na terenie gminy Klonowa oraz wzmocnienie powiązania planowania przestrzennego z planowaniem strategicznym.	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	92 515,73	75 885,73	0,00	0,00	0,00	3 778,10
1.3.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Kielbasy - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	640 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Leliwa - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ks. Józefa Dalaka w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przykrycie rowu wraz z utwardzeniem dojazdu do boiska na działce nr 12/1 w Klonowej - Zapewnienie bezpiecznej komunikacji do boiska sportowego	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00	7 138,96
1.3.2.9	Dostawa i montaż wodomierzy wraz z systemem TIK do zdalnego odczytu pomiarów - Automatyzacja rozliczeń za dostarczanie wody oraz poprawa efektywności	Urząd Gminy w Klonowej	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 084 291,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 33 708,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 050 583,14 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 584 291,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 40 228,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 544 062,15 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 370 458,96 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	23 597 802,82	+1 084 291,14	24 682 093,96
Dochody bieżące	21 127 093,66	+33 708,00	21 160 801,66
Subwencja ogólna	6 714 464,00	+517,00	6 714 981,00
Dotacje bieżące	3 155 080,66	+33 191,00	3 188 271,66
Dochody majątkowe	2 470 709,16	+1 050 583,14	3 521 292,30
Wydatki ogółem	25 468 261,78	+584 291,14	26 052 552,92
Wydatki bieżące	19 126 872,73	+40 228,99	19 167 101,72
Pozostałe wydatki bieżące	8 432 937,15	+40 228,99	8 473 166,14
Wydatki majątkowe	6 341 389,05	+544 062,15	6 885 451,20
Wynik budżetu	-1 870 458,96	+500 000,00	-1 370 458,96

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 500 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 500 000,00 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	499 891,04	+500 000,00	999 891,04
Inne rozchody	300 000,00	+500 000,00	800 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	300 000,00	+500 000,00	800 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa na lata 2026-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	1,23%	15,57%	TAK	16,47%	TAK
2027	1,17%	15,52%	TAK	16,42%	TAK
2028	1,13%	15,50%	TAK	16,40%	TAK
2029	1,09%	15,17%	TAK	16,07%	TAK
2030	1,05%	13,25%	TAK	14,15%	TAK
2031	1,02%	12,62%	TAK	13,52%	TAK
2032	0,99%	12,24%	TAK	13,14%	TAK
2033	0,96%	10,00%	TAK	10,00%	TAK
2034	0,93%	9,72%	TAK	9,72%	TAK
2035	0,90%	9,51%	TAK	9,51%	TAK
2036	0,87%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2037	0,86%	9,29%	TAK	9,29%	TAK
2038	0,60%	9,25%	TAK	9,25%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć w części dotyczącej programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków unijnych dodano następujące przedsięwzięcia:

3. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Leliwa
4. Dostawa i montaż wodomierzy wraz z systemem TIK do zdalnego odczytu pomiarów
5. Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ks. Józefa Dalaka w Klonowej

Dochody klasyfikowane z czwartą cyfrą 7 na realizację tych 3 przedsięwzięć wynoszą 893 586,14 zł, natomiast wydatki 872 732,84 zł. Różnica w wysokości 20 853,30 zł wynika z poniesionych kosztów w 2025 r. ze środków własnych klasyfikowanych z czwartą cyfrą 0 na Program Funkcjonalno Użytkowy, które zostały wliczone jako koszt kwalifikowany do projektu i zostaną zrefundowane w bieżącym roku.

W załączniku przedsięwzięć w części dotyczącej programów, projektów i zadań pozostałych:

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przykrycie rowu wraz z utwardzeniem dojazdu do boiska na działce nr 12/1 w Klonowej.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Leliwa;
3. Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ks. Józefa Dalaka w Klonowej;
4. Dostawa i montaż wodomierzy wraz z systemem TIK do zdalnego odczytu pomiarów.

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.

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