

Zarządzenie Nr 59/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Klimontów
z dnia 15 listopada 2023 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2043

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

zarządzam co następuje:

§1

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2043 wraz z wykazem planowanych do realizacji przedsięwzięć i objaśnieniami.

§2

Przedkłada się wymieniony w §1 dokument do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach i Radzie Miejskiej w Klimontowie.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podjęcia.

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLIMONTOWIE
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klimontów na lata 2024-2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klimontów na lata 2024 -2043, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2043, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Klimontów do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§4.

Traci moc Uchwała Nr LIV/393/2022 z dnia 29.12.2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2040 z późniejszymi zmianami.

§5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Klimontów.

§6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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)

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024 - 2043

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Klimontowie nr z dnia..... z

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku ^x	
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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: z podatku od nieruchomości					
Wykonanie 2017	33 864 392,46	33 109 906,68	14 803,96	12 880 749,00	14 530 266,10	3 353 373,62	1 062 617,89	754 485,78	9 519,14	744 966,64		
Wykonanie 2018	38 642 977,49	33 327 651,70	16 742,63	14 178 274,00	12 817 615,85	3 584 512,22	1 056 383,32	5 315 325,79	14 525,10	5 300 800,69		
Wykonanie 2019	40 989 686,37	35 713 313,08	15 186,97	15 324 101,00	13 636 491,44	3 747 889,67	935 902,98	5 276 373,29	44 570,22	5 231 803,07		
Wykonanie 2020	50 398 948,07	38 593 381,76	3 010,67	16 069 075,00	15 644 454,36	3 805 575,73	952 181,43	11 805 566,31	57 624,82	11 747 941,49		
Wykonanie 2021	50 577 932,56	41 522 267,51	35 980,84	17 531 208,00	16 400 326,65	3 875 511,02	992 508,55	9 055 665,05	0,00	9 055 665,05		
Wykonanie 2022	55 004 967,84	46 783 344,09	13 425,00	17 494 080,00	18 062 133,99	5 261 830,53	1 146 628,48	8 221 623,75	58 719,00	8 162 904,75		
Plan 3 kw. 2023	74 067 325,36	40 988 323,55	2 933,00	21 412 514,00	8 499 860,23	8 145 113,32	1 450 000,00	33 079 001,81	0,00	33 079 501,81		
Wykonanie 2023	76 683 649,82	42 068 248,01	2 933,00	21 578 065,85	9 362 232,84	8 197 113,32	1 450 000,00	34 615 401,81	0,00	34 614 901,81		
2024	75 911 136,49	39 748 793,00	17 300,00	22 600 644,00	7 090 313,00	6 546 939,00	1 253 222,00	36 162 343,49	0,00	36 161 843,49		
2025	43 749 640,00	41 513 640,00	18 068,00	23 604 113,00	7 408 907,00	6 833 839,00	1 308 865,00	2 236 000,00	0,00	2 236 000,00		
2026	42 929 255,00	42 929 255,00	18 684,00	24 409 013,00	7 661 551,00	7 066 873,00	1 353 497,00	0,00	0,00	0,00		
2027	44 002 486,00	44 002 486,00	19 151,00	25 019 238,00	7 853 090,00	7 243 545,00	1 387 334,00	0,00	0,00	0,00		
2028	45 102 549,00	45 102 549,00	19 630,00	25 644 719,00	8 049 417,00	7 424 634,00	1 422 017,00	0,00	0,00	0,00		
2029	46 230 113,00	46 230 113,00	20 121,00	26 285 837,00	8 250 652,00	7 610 250,00	1 457 567,00	0,00	0,00	0,00		
2030	47 385 865,00	47 385 865,00	20 624,00	26 942 983,00	8 456 918,00	7 800 506,00	1 494 006,00	0,00	0,00	0,00		

2031	48 570 513,00	48 570 513,00	4 268 955,00	21 140,00	27 616 558,00	8 668 341,00	7 995 519,00	1 531 356,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 784 776,00	49 784 776,00	4 375 679,00	21 668,00	28 306 972,00	8 885 050,00	8 195 407,00	1 569 640,00	0,00	0,00	0,00
2033	51 029 395,00	51 029 395,00	4 485 071,00	22 210,00	29 014 646,00	9 107 176,00	8 400 292,00	1 608 881,00	0,00	0,00	0,00
2034	52 305 129,00	52 305 129,00	4 597 198,00	22 765,00	29 740 012,00	9 334 855,00	8 610 299,00	1 649 103,00	0,00	0,00	0,00
2035	53 612 756,00	53 612 756,00	4 712 128,00	23 334,00	30 483 512,00	9 568 226,00	8 825 556,00	1 690 331,00	0,00	0,00	0,00
2036	54 953 075,00	54 953 075,00	4 829 931,00	23 917,00	31 245 600,00	9 807 432,00	9 046 195,00	1 732 589,00	0,00	0,00	0,00
2037	56 326 902,00	56 326 902,00	4 950 679,00	24 515,00	32 026 740,00	10 052 618,00	9 272 350,00	1 775 904,00	0,00	0,00	0,00
2038	57 735 074,00	57 735 074,00	5 074 446,00	25 128,00	32 827 408,00	10 303 933,00	9 504 159,00	1 820 302,00	0,00	0,00	0,00
2039	59 178 450,00	59 178 450,00	5 201 307,00	25 756,00	33 648 093,00	10 561 531,00	9 741 763,00	1 865 810,00	0,00	0,00	0,00
2040	60 657 911,00	60 657 911,00	5 331 340,00	26 400,00	34 489 295,00	10 825 589,00	9 985 307,00	1 912 455,00	0,00	0,00	0,00
2041	62 174 359,00	62 174 359,00	5 464 624,00	27 060,00	35 351 527,00	11 096 208,00	10 234 940,00	1 960 266,00	0,00	0,00	0,00
2042	63 728 718,00	63 728 718,00	5 601 240,00	27 736,00	36 235 315,00	11 373 613,00	10 490 814,00	2 009 273,00	0,00	0,00	0,00
2043	65 321 935,00	65 321 935,00	5 741 271,00	28 429,00	37 141 198,00	11 657 953,00	10 753 084,00	2 059 505,00	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 1 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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydanki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta 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 2017	33 873 021,10	31 052 172,78	8 837 481,09	0,00	0,00	193 021,95	0,00	0,00	0,00	2 820 848,32	2 820 848,32	254 314,73	
Wykonanie 2018	44 570 777,87	30 428 918,54	9 415 613,99	0,00	0,00	242 728,34	0,00	0,00	0,00	14 141 859,33	14 141 859,33	277 118,49	
Wykonanie 2019	38 618 379,56	32 562 613,02	10 015 887,10	0,00	0,00	315 391,05	0,00	0,00	0,00	6 055 766,54	6 055 766,54	819 827,22	
Wykonanie 2020	41 515 845,52	35 227 094,15	10 477 915,15	0,00	0,00	185 271,16	0,00	0,00	0,00	6 288 751,37	6 288 751,37	256 846,10	
Wykonanie 2021	49 372 248,07	37 286 400,94	11 399 770,61	0,00	0,00	141 251,34	0,00	0,00	0,00	12 085 847,13	12 085 847,13	1 361 397,26	
Wykonanie 2022	60 231 496,38	44 392 484,08	13 065 141,73	0,00	0,00	689 557,13	0,00	0,00	0,00	15 899 012,30	15 899 012,30	667 605,97	
Plan 3 kw. 2023	84 109 915,34	40 412 288,88	13 987 778,12	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	43 697 626,46	43 697 626,46	900 754,00	
Wykonanie 2023	86 726 259,80	41 441 033,34	14 136 310,58	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	45 285 206,46	45 285 206,46	563 334,00	
2024	82 221 404,49	38 915 738,84	15 460 354,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	43 305 665,65	43 305 665,65	1 253 360,56	
2025	42 644 908,00	40 099 395,00	15 966 681,00	0,00	0,00	756 659,00	0,00	0,00	0,00	2 545 512,00	2 545 512,00	0,00	
2026	41 809 523,00	41 083 000,00	16 437 698,00	0,00	0,00	544 588,00	0,00	0,00	0,00	726 523,00	726 523,00	0,00	
2027	42 809 506,00	42 074 229,00	16 869 188,00	0,00	0,00	501 809,00	0,00	0,00	0,00	735 277,00	735 277,00	0,00	
2028	43 909 599,00	43 093 922,00	17 312 004,00	0,00	0,00	461 105,00	0,00	0,00	0,00	815 647,00	815 647,00	0,00	
2029	45 037 133,00	44 132 021,00	17 757 788,00	0,00	0,00	420 400,00	0,00	0,00	0,00	905 112,00	905 112,00	0,00	
2030	46 192 885,00	45 192 987,00	18 210 612,00	0,00	0,00	379 696,00	0,00	0,00	0,00	999 898,00	999 898,00	0,00	
2031	47 387 541,77	46 268 763,00	18 661 325,00	0,00	0,00	339 692,00	0,00	0,00	0,00	1 118 778,77	1 118 778,77	0,00	
2032	48 604 776,00	47 369 807,00	19 118 527,00	0,00	0,00	301 840,00	0,00	0,00	0,00	1 234 969,00	1 234 969,00	0,00	
2033	50 179 395,00	48 503 347,00	19 586 931,00	0,00	0,00	268 240,00	0,00	0,00	0,00	1 676 048,00	1 676 048,00	0,00	
2034	51 455 129,00	49 672 831,00	20 066 811,00	0,00	0,00	241 640,00	0,00	0,00	0,00	1 782 298,00	1 782 298,00	0,00	
2035	52 762 756,00	50 861 944,00	20 548 414,00	0,00	0,00	215 040,00	0,00	0,00	0,00	1 900 812,00	1 900 812,00	0,00	

2036	54 103 075,00	52 075 831,00	21 036 439,00	0,00	0,00	188 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 027 244,00	2 027 244,00	2 027 244,00	2 027 244,00	0,00	0,00
2037	55 476 902,00	53 309 602,00	21 525 536,00	0,00	0,00	161 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 167 300,00	2 167 300,00	2 167 300,00	2 167 300,00	0,00	0,00
2038	56 885 074,00	54 568 645,00	22 020 623,00	0,00	0,00	135 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 429,00	2 316 429,00	2 316 429,00	2 316 429,00	0,00	0,00
2039	58 378 450,00	55 848 529,00	22 516 087,00	0,00	0,00	109 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529 921,00	2 529 921,00	2 529 921,00	2 529 921,00	0,00	0,00
2040	59 852 911,00	57 154 820,00	23 017 070,00	0,00	0,00	84 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 091,00	2 698 091,00	2 698 091,00	2 698 091,00	0,00	0,00
2041	61 474 359,00	58 481 863,00	23 517 691,00	0,00	0,00	59 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 496,00	2 992 496,00	2 992 496,00	2 992 496,00	0,00	0,00
2042	63 028 718,00	59 823 861,00	24 011 563,00	0,00	0,00	34 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 204 857,00	3 204 857,00	3 204 857,00	3 204 857,00	0,00	0,00
2043	64 681 935,00	61 199 095,00	24 515 806,00	0,00	0,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 840,00	3 482 840,00	3 482 840,00	3 482 840,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3									
Wykonanie 2017	-8 628,64	0,00	2 081 366,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 366,46	8 628,64	
Wykonanie 2018	-5 927 800,38	0,00	1 062 737,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 737,82	1 062 737,82	
Wykonanie 2019	2 371 306,81	10 000,00	1 064 937,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 937,44	0,00	
Wykonanie 2020	8 883 102,55	190 000,00	2 426 244,25	0,00	0,00	1 988 989,16	0,00	427 255,09	0,00	
Wykonanie 2021	1 205 684,49	450 000,00	10 419 346,80	0,00	0,00	9 044 757,10	0,00	1 374 589,70	0,00	
Wykonanie 2022	-5 286 528,54	0,00	12 199 018,52	0,00	0,00	11 695 751,50	4 793 697,52	492 831,02	492 831,02	
Plan 3 kw. 2023	-10 042 589,98	0,00	11 122 321,98	5 300 000,00	4 220 268,00	3 231 015,75	3 231 015,75	2 591 306,23	2 591 306,23	
Wykonanie 2023	-10 042 589,98	0,00	9 822 321,98	4 000 000,00	4 000 000,00	3 231 015,75	3 231 015,75	2 591 306,23	2 591 306,23	
2024	-6 310 268,00	0,00	7 400 000,00	5 500 000,00	4 410 268,00	700 000,00	700 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2025	1 104 732,00	1 104 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 119 732,00	1 119 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 182 971,23	1 182 971,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	805 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	10 436,00	0,00	0,00	0,00	1 090 168,00	1 079 732,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 732,00	1 079 732,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 732,00	1 079 732,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 732,00	1 089 732,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 732,00	1 104 732,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 119 732,00	1 119 732,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 980,00	1 192 980,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 971,23	1 182 971,23	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 060 000,00	0,00	2 057 733,90	4 139 100,36		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 990 000,00	0,00	2 898 733,16	3 961 470,98		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 980 000,00	0,00	3 150 700,06	4 215 637,50		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 790 000,00	0,00	3 366 287,61	5 792 531,86		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 853 551,23	0,00	4 235 866,57	14 655 213,37		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	10 436,00	10 773 819,23	0,00	2 390 860,01	14 589 878,63		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 994 087,23	0,00	576 034,67	6 398 356,65		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 694 087,23	0,00	627 214,67	6 449 536,65		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 104 355,23	0,00	833 054,16	2 733 054,16		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 999 623,23	0,00	1 414 244,00	1 414 244,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 879 891,23	0,00	1 846 255,00	1 846 255,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 686 911,23	0,00	1 928 257,00	1 928 257,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 493 931,23	0,00	2 008 627,00	2 008 627,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 951,23	0,00	2 088 092,00	2 098 092,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 107 971,23	0,00	2 192 878,00	2 192 878,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 925 000,00	0,00	2 301 750,00	2 301 750,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 745 000,00	0,00	2 414 969,00	2 414 969,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 895 000,00	0,00	2 526 048,00	2 526 048,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 045 000,00	0,00	2 632 298,00	2 632 298,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 195 000,00	0,00	2 750 812,00	2 750 812,00		

2036	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 345 000,00	0,00	0,00	2 877 244,00	2 877 244,00
2037	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 495 000,00	0,00	0,00	3 017 300,00	3 017 300,00
2038	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 645 000,00	0,00	0,00	3 166 429,00	3 166 429,00
2039	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 845 000,00	0,00	0,00	3 329 921,00	3 329 921,00
2040	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	0,00	3 503 091,00	3 503 091,00
2041	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	3 692 496,00	3 692 496,00
2042	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	3 904 857,00	3 904 857,00
2043	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 122 840,00	4 122 840,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 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 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 wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, ustalonych w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, ustalonych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x					
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,03%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,69%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,03%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,68%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,58%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,98%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,33%	4,33%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,27%	4,27%	x	x	x	x	x	x	x	x
2024	6,42%	5,61%	5,61%	13,19%	13,18%	13,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,48%	6,37%	x	12,27%	12,26%	12,26%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,74%	6,78%	x	10,85%	10,84%	10,84%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,71%	6,72%	x	9,55%	9,55%	9,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,48%	6,67%	x	8,31%	8,30%	8,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,26%	6,63%	x	6,75%	6,74%	6,74%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,04%	6,61%	x	6,16%	6,15%	6,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,82%	6,62%	x	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,62%	6,64%	x	6,63%	6,63%	6,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,67%	6,67%	x	6,67%	6,67%	6,67%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,54%	6,69%	x	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2,42%	6,73%	x	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

2036	2,30%	6,79%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2037	2,19%	6,87%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2038	2,08%	6,96%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2039	1,87%	7,07%	x	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2040	1,78%	7,20%	x	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2041	1,49%	7,34%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2042	1,40%	7,52%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2043	1,21%	7,70%	x	7,11%	7,11%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Wykonanie 2017	626 077,53	626 077,53	613 072,56	439 858,00	439 858,00	439 566,77	601 375,94	601 375,94	539 505,99		
Wykonanie 2018	460 911,58	460 911,58	444 625,59	3 002 880,95	3 002 880,95	3 002 880,06	521 952,52	521 952,52	505 667,01		
Wykonanie 2019	151 342,73	151 342,73	151 337,74	1 643 696,40	1 643 696,40	1 635 920,72	180 605,61	180 605,61	180 600,67		
Wykonanie 2020	635 349,21	635 349,21	614 625,56	1 366 980,93	1 366 980,93	1 333 130,72	623 775,23	623 775,23	591 575,83		
Wykonanie 2021	415 637,50	415 637,50	415 637,50	643 221,60	643 221,60	635 432,14	455 401,91	455 401,91	443 139,26		
Wykonanie 2022	40 000,00	40 000,00	40 000,00	3 173 053,83	3 173 053,83	2 437 498,34	56 000,00	56 000,00	40 000,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	9 610 274,00	9 610 274,00	8 920 274,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 610 274,00	9 610 274,00	8 920 274,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	5 554 799,00	5 554 799,00	4 864 799,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

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	Wyszczególnienie			
													Wydatki zmniejszające dług x		Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
													Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	
w tym:															
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x															
Splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x															
Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x															
Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x															
w tym:															
zobowiązań															
dokonywana w formie wydatku bieżącego x															
wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x															
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)															
Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych															
Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x															
Wykonanie 2017	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 940 000,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 951,23	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2023	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2024	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026	1 079 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	1 122 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028	1 122 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	1 122 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	1 122 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2031	1 082 971,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2032	880 000,00	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				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 -2043
Załącznik nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Klimontowie nr..... z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 965 398,72	250 000,00	540 000,00	510 000,00	43 087 595,65	
1.a	- wydatki bieżące				366 638,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				61 598 760,72	250 000,00	540 000,00	510 000,00	43 057 595,65	
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:				22 881 139,46	0,00	0,00	0,00	14 983 246,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 881 139,46	0,00	0,00	0,00	14 983 246,00	
1.1.2.18	Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Klimontów - etap II - Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Klimontów - etap II	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	8 397 893,46	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
1.1.2.19	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klimontów - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klimontów	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	3 690 000,00	0,00	0,00	0,00	3 690 000,00	
1.1.2.23	Przebudowa i wyposażenie obiektu kultury w miejscowości Krobielce - Przebudowa i wyposażenie obiektu kultury w miejscowości Krobielce	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	1 046 000,00	0,00	0,00	0,00	1 046 000,00	
1.1.2.24	Budowa dróg gminnych, wewnętrznych w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego i stworzenia spójnego układu komunikacyjnego na terenie Gminy Klimontów/Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów - Budowa dróg gminnych, wewnętrznych w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego i stworzenia spójnego układu komunikacyjnego na terenie Gminy Klimontów/Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	9 747 246,00	0,00	0,00	0,00	9 747 246,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2);z tego				39 084 259,26	250 000,00	540 000,00	510 000,00	28 104 349,65	
1.3.1	- wydatki bieżące				366 638,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.3.1.6	Fundusz Rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na 2023 rok - Fundusz Rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na 2023 rok	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	366 638,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 717 621,26	250 000,00	540 000,00	510 000,00	28 074 349,65	
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w miejscowości Klimontów - ul. Stoneczna - Budowa dróg gminnych Rozdział 60016	UMIG KLIMONTÓW	2015	2024	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	
1.3.2.32	Uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Klimontów - Uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Klimontów Rozdział 90015	UMIG KLIMONTÓW	2016	2027	1 022 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	230 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.33	Przebudowa ul. Żeromskiego w Klimontowie - przebudowa przepustu - Przebudowa ul. Żeromskiego w Klimontowie - przebudowa przepustu Rozdział 60016	UMIG KLIMONTÓW	2016	2024	153 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.46	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Adamczowice i Przybyślawice - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Adamczowice i Przybyślawice Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2019	2024	1 600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.93	Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Klimontów - - przygotowanie i przeprowadzenie działań edukacyjnych - Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Klimontów - - przygotowanie i przeprowadzenie działań edukacyjnych	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.95	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ulanowice - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ulanowice Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2019	2024	1 600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.96	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kroblice Pęchowskie, Pęchowiec Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	1 300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.98	Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa sieci wodociągowej zasilającej z miejscowości Beradz do Grabiny wraz ze zbiornikami i modernizacją pompowni wody - Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa sieci wodociągowej zasilającej z miejscowości Beradz do Grabiny wraz ze zbiornikami i modernizacją pompowni wody Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	1 750 000,00	1 655 857,75	0,00	0,00	0,00	1 655 857,75
1.3.2.99	Wykonanie monitoringu sieci wodociągowej na terenie Gminy Klimontów - Wykonanie monitoringu sieci wodociągowej na terenie Gminy Klimontów Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	1 200 000,00	1 127 111,50	0,00	0,00	0,00	1 127 111,50
1.3.2.101	Rozbudowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Klimontowie - Rozbudowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Klimontowie Rozdział 75412	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	700 000,00	307 762,50	0,00	0,00	0,00	307 762,50
1.3.2.102	Rozbudowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Konarach - Rozbudowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Konarach Rozdział 75412	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	450 000,00	177 237,50	0,00	0,00	0,00	177 237,50
1.3.2.103	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Goźlicach - Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Goźlicach Rozdział 80101	UMIG KLIMONTÓW	2021	2027	400 000,00	30 000,00	50 000,00	160 000,00	160 000,00	400 000,00
1.3.2.104	Rozbudowa budynku LKS Klimontowianka - Rozbudowa budynku LKS Klimontowianka Rozdział 92695	UMIG KLIMONTÓW	2021	2027	500 000,00	20 000,00	50 000,00	230 000,00	200 000,00	500 000,00
1.3.2.107	Opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wieś Rozdział 01044	UMIG KLIMONTÓW	2021	2024	110 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.108	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej na mieszkania chronione i lokale socjalne w Olibierzowicach - Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej na mieszkania chronione i lokale socjalne w Olibierzowicach	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	4 950 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.113	Rozbudowa drogi gminnej ul. S.H. Herman - Rozbudowa drogi gminnej ul. S.H. Herman 600/60016	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00
1.3.2.114	Remont dróg gminnych oraz przebudowa ciągu pieszo - jezdniowego w miejscowości Klimontów- Polski Ład Edycja 3PGR - Remont dróg gminnych oraz przebudowa ciągu pieszo - jezdniowego w miejscowości Klimontów- Polski Ład Edycja 3PGR	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.3.2.116	Rozbudowa drogi gminnej nr 331037T Ulanowice - Olibierzowice - Rozbudowa drogi gminnej nr 331037T Ulanowice - Olibierzowice	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	1 739 000,00	1 739 000,00	0,00	0,00	0,00	1 739 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.117	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego 20m*40 m wraz z zadaniem o stałej konstrukcji, połączonego z Zespołem Placówek Oswiatowych w Klimontowie bezpiecznym ciągiem pieszym- w ramach Programu Olimpia 2023 - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego 20m*40 m wraz z zadaniem o stałej konstrukcji, połączonego z Zespołem Placówek Oswiatowych w Klimontowie bezpiecznym ciągiem pieszym- w ramach Programu Olimpia 2023	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	4 637 980,00	4 547 980,00	0,00	0,00	0,00	4 547 980,00
1.3.2.118	Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo- rekreacyjnej w Gminie Klimontów poprzez remont bieżni i budowę infrastruktury rekreacyjnej - Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo- rekreacyjnej w Gminie Klimontów poprzez remont bieżni i budowę infrastruktury towarzyszącej	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.119	Zakup i dostawa sprzętu do utrzymania dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów - Zakup i dostawa sprzętu do utrzymania dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.3.2.120	Przebudowa placu zabaw na integracyjne miejsce rekreacji dziecięcej w ramach realizacji programu "Dostępna przestrzeń publiczna" - Przebudowa placu zabaw na integracyjne miejsce rekreacji dziecięcej w ramach realizacji programu "Dostępna przestrzeń publiczna"	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.121	Budowa budynku siłowni gminnej z wyposażeniem - Budowa budynku siłowni gminnej z wyposażeniem	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.123	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Klimontów, ul. Opatowska, Nowa Wieś, Pechów, Konary, Pokrzywianka, Beradz, Szymanowice Górne, Kroblice - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Klimontów, ul. Opatowska, Nowa Wieś, Pechów, Konary, Pokrzywianka, Beradz, Szymanowice Górne, Kroblice	UMIG KLIMONTÓW	2020	2027	800 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	500 000,00
1.3.2.124	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Borek, Byszowska, Kępce, Rogacz - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Borek, Byszowska, Kępce, Rogacz Rozdział 01043	UMIG KLIMONTÓW	2019	2024	5 600 000,00	1 383 759,14	0,00	0,00	0,00	1 383 759,14
1.3.2.125	Przebudowa drogi powiatowej nr 1704T Pierzchnica - Nowa Wieś w miejscowości Nowa Wieś od km 1+700 do km 2+461 Etap II - Przebudowa drogi powiatowej nr 1704T Pierzchnica - Nowa Wieś w miejscowości Nowa Wieś od km 1+700 do km 2+461 Etap II	UMIG KLIMONTÓW	2022	2024	542 420,00	542 420,00	0,00	0,00	0,00	542 420,00
1.3.2.126	Ochrona obiektów zabytkowych i rozwój oferty kulturalnej Gminy Klimontów poprzez rewitalizację Ruin Zamku Ossolińskich - Ochrona obiektów zabytkowych i rozwój oferty kulturalnej Gminy Klimontów poprzez rewitalizację Ruin Zamku Ossolińskich	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	384 350,70	384 350,70	0,00	0,00	0,00	384 350,70
1.3.2.127	Remont chodników na zabytkowym omentarzu parafialnym w Olbierzowicach - Remont chodników na zabytkowym omentarzu parafialnym w Olbierzowicach	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	216 125,08	216 125,08	0,00	0,00	0,00	216 125,08
1.3.2.128	Remont więzby dachowej wraz z wymianą obłachowania na nowe pokrycie z blachy miedzianej pości dachu kruchty i sygnaturki na zabytkowym kościele w Gozlicach - Remont więzby dachowej wraz z wymianą obłachowania na nowe pokrycie z blachy miedzianej pości dachu kruchty i sygnaturki na zabytkowym kościele w Gozlicach	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	200 000,52	200 000,52	0,00	0,00	0,00	200 000,52
1.3.2.129	Konserwacja drewnianego ołtarza bocznego Dzieciątka Jezus w Kościele pw. Najświętszej Maryi Panny i św. Jacka w Klimontowie - Konserwacja drewnianego ołtarza bocznego Dzieciątka Jezus w Kościele pw. Najświętszej Maryi Panny i św. Jacka w Klimontowie	UMIG KLIMONTÓW	2023	2024	288 744,96	288 744,96	0,00	0,00	0,00	288 744,96

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Klimontów na lata 2024-2043

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 Miasta i Gminy Klimontów 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 Miasta i Gminy Klimontów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Klimontów za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Klimontów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Klimontów została przygotowana na lata 2024-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Klimontów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Klimontów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%
2043	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2043 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Klimontów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Klimontów 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 Miasta i Gminy Klimontów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	10,00%	100,00%
	2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	0,00%	100,00%
	2043	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości

Miasta i Gminy Klimontów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 1 253 222,00 zł, co stanowi 86,43% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 36 161 843,49 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Borek, Byszówka, Kępie, Rogacz
2. Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa sieci wodociągowej zasilającej z miejscowości Beradz do Grabiny wraz ze zbiornikami i modernizacja pompowni wody
3. Wykonanie monitoringu sieci wodociągowej na terenie Gminy Klimontów
4. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klimontów,
5. Rozbudowa drogi gminnej ul. S.H. Herman,
6. Rozbudowa, remont dróg gminnych oraz przebudowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Klimontów- Polski Ład edycja 3PGR,
7. Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej na mieszkania chronione i lokale socjalne w Olbierzowicach,
8. Rozbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Klimontowie,
9. Rozbudowa i przebudowa budynku remizy OSP Konary o garaż jednostanowiskowy wraz z rozbiórką budynku garażowego,
10. Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Klimontów - etap II,
11. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Placówek Oświatowych w Klimontowie/Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem oraz wyposażeniem w zaplecze, scenę, trybuny i strzelnicę w miejscowości Klimontów,
12. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo -rekreacyjnej w Gminie Klimontów poprzez remont bieżni i budowę infrastruktury towarzyszącej,
13. Ochrona obiektów zabytkowych i rozwój oferty kulturalnej Gminy Klimontów poprzez rewaloryzację Ruin Zamku Ossolińskich,

14. Remont chodników na zabytkowym cmentarzu parafialnym w Olbierzowicach,
15. Remont więźby dachowej wraz z wymianą oblachowania na nowe pokrycie z blachy miedzianej połaci dachu kruchty i sygnaturki na zabytkowym kościele w Goźlicach,
16. Konserwacja drewnianego ołtarza bocznego Dzieciątka Jezus w Kościele pw. Najświętszej Maryi Panny i św. Jacka w Klimontowie,
17. Zakup i dostawa sprzętu do utrzymania dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów,
18. Przebudowa placu zabaw na integracyjne miejsce rekreacji dziecięcej w ramach realizacji programu "Dostępna przestrzeń publiczna",
19. Budowa budynku siłowni gminnej z wyposażeniem,
20. Budowa dróg gminnych, wewnętrznych w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego i stworzenia spójnego układu komunikacyjnego na terenie Gminy Klimontów/Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Klimontów.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 2 236 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Klimontów 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Klimontów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2043	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2043	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta i Gminy Klimontów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 15 460 354,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 324 043,42 zł. W latach 2025-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie

z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Klimontów na lata 2024-2043.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 310 268,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 410 268,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 700 000,00 zł;
3. wolnych środków – 1 200 000,00 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.

Tabela 4. Wynik budżetu Miasta i Gminy Klimontów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	75 911 136,49	82 221 404,49	-6 310 268,00
2025	43 749 640,00	42 644 908,00	1 104 732,00
2026	42 929 255,00	41 809 523,00	1 119 732,00
2027	44 002 486,00	42 809 506,00	1 192 980,00
2028	45 102 549,00	43 909 569,00	1 192 980,00
2029	46 230 113,00	45 037 133,00	1 192 980,00
2030	47 385 865,00	46 192 885,00	1 192 980,00
2031	48 570 513,00	47 387 541,77	1 182 971,23
2032	49 784 776,00	48 604 776,00	1 180 000,00
2033	51 029 395,00	50 179 395,00	850 000,00
2034	52 305 129,00	51 455 129,00	850 000,00
2035	53 612 756,00	52 762 756,00	850 000,00
2036	54 953 075,00	54 103 075,00	850 000,00
2037	56 326 902,00	55 476 902,00	850 000,00
2038	57 735 074,00	56 885 074,00	850 000,00
2039	59 178 450,00	58 378 450,00	800 000,00
2040	60 657 911,00	59 852 911,00	805 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2041	62 174 359,00	61 474 359,00	700 000,00
2042	63 728 718,00	63 028 718,00	700 000,00
2043	65 321 935,00	64 681 935,00	640 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 400 000,00 zł. Przychody Miasta i Gminy Klimontów w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 700 000,00 zł;
3. wolne środki – 1 200 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Klimontów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Klimontów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 079 732,00	10 000,00	1 089 732,00
2025	1 079 732,00	25 000,00	1 104 732,00
2026	1 079 732,00	40 000,00	1 119 732,00
2027	1 122 980,00	70 000,00	1 192 980,00
2028	1 122 980,00	70 000,00	1 192 980,00
2029	1 122 980,00	70 000,00	1 192 980,00
2030	1 122 980,00	70 000,00	1 192 980,00
2031	1 082 971,23	100 000,00	1 182 971,23
2032	880 000,00	300 000,00	1 180 000,00
2033	0,00	850 000,00	850 000,00
2034	0,00	850 000,00	850 000,00
2035	0,00	850 000,00	850 000,00
2036	0,00	850 000,00	850 000,00
2037	0,00	850 000,00	850 000,00
2038	0,00	850 000,00	850 000,00
2039	0,00	800 000,00	800 000,00
2040	0,00	805 000,00	805 000,00
2041	0,00	700 000,00	700 000,00
2042	0,00	700 000,00	700 000,00
2043	0,00	640 000,00	640 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Klimontów na lata 2024-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 13 694 087,23 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 104 355,23 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 2024 roku wyniesie 55,44%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	18 104 355,23	32 655 357,00	55,44%
2025	16 999 623,23	34 104 733,00	49,85%

*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 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Klimontów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Klimontów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	39 748 793,00	38 915 738,84	833 054,16	2 733 054,16
2025	41 513 640,00	40 099 396,00	1 414 244,00	1 414 244,00
2026	42 929 255,00	41 083 000,00	1 846 255,00	1 846 255,00
2027	44 002 486,00	42 074 229,00	1 928 257,00	1 928 257,00
2028	45 102 549,00	43 093 922,00	2 008 627,00	2 008 627,00
2029	46 230 113,00	44 132 021,00	2 098 092,00	2 098 092,00
2030	47 385 865,00	45 192 987,00	2 192 878,00	2 192 878,00
2031	48 570 513,00	46 268 763,00	2 301 750,00	2 301 750,00
2032	49 784 776,00	47 369 807,00	2 414 969,00	2 414 969,00
2033	51 029 395,00	48 503 347,00	2 526 048,00	2 526 048,00
2034	52 305 129,00	49 672 831,00	2 632 298,00	2 632 298,00
2035	53 612 756,00	50 861 944,00	2 750 812,00	2 750 812,00
2036	54 953 075,00	52 075 831,00	2 877 244,00	2 877 244,00
2037	56 326 902,00	53 309 602,00	3 017 300,00	3 017 300,00
2038	57 735 074,00	54 568 645,00	3 166 429,00	3 166 429,00
2039	59 178 450,00	55 848 529,00	3 329 921,00	3 329 921,00
2040	60 657 911,00	57 154 820,00	3 503 091,00	3 503 091,00
2041	62 174 359,00	58 481 863,00	3 692 496,00	3 692 496,00
2042	63 728 718,00	59 823 861,00	3 904 857,00	3 904 857,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2043	65 321 935,00	61 199 095,00	4 122 840,00	4 122 840,00

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 Miasta i Gminy Klimontów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	6,42%	13,19%	TAK	13,18%	TAK
2025	5,48%	12,27%	TAK	12,26%	TAK
2026	4,74%	10,85%	TAK	10,84%	TAK
2027	4,71%	9,55%	TAK	9,55%	TAK
2028	4,48%	8,31%	TAK	8,30%	TAK
2029	4,26%	6,75%	TAK	6,74%	TAK
2030	4,04%	6,16%	TAK	6,15%	TAK
2031	3,82%	6,48%	TAK	6,48%	TAK
2032	3,62%	6,63%	TAK	6,63%	TAK
2033	2,67%	6,67%	TAK	6,67%	TAK
2034	2,54%	6,65%	TAK	6,65%	TAK
2035	2,42%	6,65%	TAK	6,65%	TAK
2036	2,30%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2037	2,19%	6,68%	TAK	6,68%	TAK
2038	2,08%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2039	1,87%	6,76%	TAK	6,76%	TAK
2040	1,78%	6,83%	TAK	6,83%	TAK
2041	1,49%	6,90%	TAK	6,90%	TAK
2042	1,40%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2043	1,21%	7,11%	TAK	7,11%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Klimontów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

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.