

UCHWAŁA NR 204/ XLII/ 2021
RADY GMINY KLU
z dnia 29 grudnia 2021

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki
na lata 2022 - 2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz.1535) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. z 2021 r.Dz. U. poz. 83) , **Rada Gminy Kluki uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kluki obejmującą:

- 1) Prognozę długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objasnienia do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w wykazie przedsięwzięć do niniejszej uchwały.

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

§3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 146/XXIX/2020 Rady Gminy Kluki z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2021 – 2024 z późn. zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kluki

Zukor
Zdzisław Jędrzejczak

Dokument podpisany
10.1.2022

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalone 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiuki na lata 2022 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:			
			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)	Dochody majątkowe x	w tym:		
									z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	27 921 695,44	19 719 419,95	3 851 930,00	38 838,00	5 201 020,00	3 336 707,00	7 290 924,95	3 687 927,00	8 202 275,49	0,00	8 202 275,49
2023	25 190 000,00	20 500 000,00	3 979 043,00	40 200,00	5 372 000,00	4 634 000,00	6 474 757,00	3 835 400,00	4 690 000,00	0,00	4 690 000,00
2024	26 708 000,00	21 850 000,00	4 579 051,00	41 200,00	5 697 548,00	5 736 315,00	5 795 886,00	3 523 082,00	4 858 000,00	0,00	4 858 000,00
2025	28 964 000,00	23 764 000,00	4 762 200,00	42 850,00	5 925 450,00	7 000 000,00	6 033 500,00	3 664 000,00	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00
2026	30 415 000,00	24 715 000,00	4 952 700,00	44 500,00	6 182 400,00	7 280 000,00	6 275 400,00	3 810 000,00	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
2027	31 705 000,00	25 705 000,00	5 150 000,00	46 000,00	6 408 900,00	7 285 000,00	6 815 100,00	3 962 900,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2028	32 850 000,00	26 750 000,00	5 200 000,00	47 000,00	6 420 000,00	7 295 000,00	7 788 000,00	4 121 000,00	6 100 000,00	0,00	6 100 000,00

¹⁾ Wzrost 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 wzrost 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 wynikających 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	Wydatki bieżące *	w tym:							w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe *	w tym:	
							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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2022	30 036 595,49	19 082 795,61	9 208 292,00	0,00	0,00	38 760,00	0,00	0,00	0,00	10 953 799,88	10 691 799,88	265 000,00
2023	24 890 000,00	19 947 000,00	9 354 348,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 943 000,00	4 943 000,00	200 000,00
2024	26 408 000,00	21 008 000,00	9 562 900,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00
2025	28 354 000,00	22 887 000,00	9 945 400,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	5 467 000,00	5 467 000,00	0,00
2026	29 805 000,00	23 803 000,00	10 343 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	6 002 000,00	6 002 000,00	0,00
2027	31 095 000,00	24 865 000,00	10 756 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 230 000,00	6 230 000,00	0,00
2028	32 230 000,00	25 860 000,00	11 186 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	6 370 000,00	6 370 000,00	0,00

		w tym:		z tego:					
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu *	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	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-2 114 900,05	0,00	2 242 824,69	1 100 000,00	1 100 000,00	1 142 824,69	1 014 900,05	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	620 000,00	620 000,00	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:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	127 924,64	127 924,64	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi *		
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	636 624,34	1 779 449,03			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	553 000,00	553 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	842 000,00	842 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	877 000,00	877 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	912 000,00	912 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	620 000,00	0,00	840 000,00	840 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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
2022	1,02%	4,12%	13,55%	13,51%	TAK	TAK
2023	2,14%	3,74%	11,75%	11,72%	TAK	TAK
2024	2,11%	5,47%	9,74%	9,70%	TAK	TAK
2025	4,03%	5,62%	7,80%	7,77%	TAK	TAK
2026	3,87%	5,60%	6,51%	6,47%	TAK	TAK
2027	3,69%	4,94%	4,85%	4,81%	TAK	TAK
2028	3,56%	4,94%	4,25%	4,22%	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:			
	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	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
2022	0,00	0,00	0,00	1 940 275,49	1 940 275,49	1 940 275,49	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 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 i 3 ustawy	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				
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
2022	2 474 629,24	2 474 629,24	1 940 275,49	3 946 943,24	0,00	3 946 943,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 514 716,91	0,00	2 514 716,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, 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 finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x				
			w tym:								
			w tym:								
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
2022	127 924,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących o ujemnej wartości oznaczonych wydatkami. Wydatki o ujemnej wartości oznaczonych wydatkami.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń 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 radej określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pożyczki 8.5 – 8.5.1 i pożyczki z sekcji 12.

PRZEWODNICĄCY
Rady Gminy Kuiki
[Podpis]
Burmistrz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do WPF na lata 2022 - 2028

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 349 109,84	3 946 943,24	2 514 716,91	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 349 109,84	3 946 943,24	2 514 716,91	0,00	0,00	0,00
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:				2 505 379,24	2 474 629,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 505 379,24	2 474 629,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kluki - Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kluki	URZĄD GMINY KLUKI	2019	2022	2 505 379,24	2 474 629,24	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 843 730,60	1 472 314,00	2 514 716,91	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 843 730,60	1 472 314,00	2 514 716,91	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Parznie - budowa sali gimnastycznej	URZĄD GMINY KLUKI	2020	2023	3 813 153,60	990 000,00	1 991 453,91	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	840 577,00	327 314,00	488 263,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 300, 462/2 i 316 w miejscowości Osina -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i rozbudowa drogi gminnej 101152E w miejscowości Strzyżewice -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej Dz. nr ewid. 45/1 w miejscowości Ciszka -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. ewid. 288, 297/4 w miejscowości Zarzeczce -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 772 884,24
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	3 772 884,24
1.1	0,00	0,00	2 474 629,24
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	2 474 629,24
1.1.2.1	0,00	0,00	2 474 629,24
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	1 298 255,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	1 298 255,00
1.3.2.5	0,00	0,00	289 818,00
1.3.2.7	0,00	0,00	818 437,00
1.3.2.8	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	15 000,00

PRZEWODNICZY
Rady Gminy Kuiki
Z. Mędrak
Starosta

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2022-2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy obejmuje rok budżetowy 2022 do 2028 zgodnie z załączonymi do WPF ustaleniami o przedsięwzięciach wieloletnich, z tytułu których na podstawie ustalonych limitów realizowane będą wydatki.

Dane zawarte w WPF na powyższy okres określają:

- dochody ogółem ; z tego : dochody bieżące ,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, podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości, dochody z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- wydatki ogółem, z tego: wydatki bieżące, wydatki majątkowe;
- wynik budżetu,
- przychody, rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

W wydatkach o których mowa w art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych wyszczególniono także:

- kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane do realizacji przedsięwzięcia,
- kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane .

Elementem towarzyszącym Wieloletniej Prognozie Finansowej jest „ wieloletnia prognoza długu” Gminy Kluki, poprzez którą Gmina przedstawia na przestrzeni lat 2022 - 2028 poziom swojego zadłużenia, a zarazem zdolność spłaty długu planowanego do zaciągnięcia.

W wykazie przedsięwzięć finansowanych z wydatków majątkowych na lata 2022-2028 limity wydatków na okres ich realizacji jest następujący:

- w 2022 r. - 3 946 943,24 zł;
- w 2023 r. - 2 514 716,91 zł;
- w 2024 r. - 0,00 zł;
- w 2025 r. - 0,00 zł.
- w 2026 r. - 0,00 zł
- w 2027 r. - 0,00 zł;
- w 2028 r. - 0,00 zł.

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 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm)

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy , przedsięwzięcia ogółem w 2022 r. stanowią kwotę 2 474 629,24 zł i dotyczą wydatków majątkowych na realizację przedsięwzięcia pn." Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Kluki". Wkład własny gminy na realizację tego przedsięwzięcia stanowi kwotę 534 353,75 zł.

Nie planowano wydatków na umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Nie planowano wydatków na potencjalne spłaty udzielonych wieloletnich poręczeń

i gwarancji oraz wydatków na tego rodzaju umowy planowane do zawarcia w przyszłości.

Objaśnienia dotyczące składowych kwot z WPF.

Podstawę planowania do WPF stanowiły zweryfikowane dane za ostatnie 3 lata budżetowe, w podziale na poszczególne źródła dochodów i kategorie wydatków.

Metodologia prognozowanych dochodów stanowi zweryfikowane dane z lat 2020 - do 3 kw. 2021 w podziale na poszczególne źródła dochodów i kategorie wydatków z uwzględnieniem prognozowanych wskaźników makroekonomicznych i specyfiki Gminy Kluki.

Objaśnienia składowych kwot dochodów WPF na lata 2022-2028

1. Dochody budżetu - na rok 2022 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok. Prognozowane dochody na 2022 r. w stosunku do przewidywanego wykonania planowanych dochodów za 2021 r. stanowią 121,06%. Wzrost dochodów zaplanowano przy założeniu ich realnego wykonania wynikającego ze złożonych deklaracji i informacji podatkowych, poziomu ściągальności należności budżetowych i zaległości

W kolejnych latach prognozy dochody oszacowano na poziomie realistycznym, przyjmując metody właściwe dla poszczególnych grup dochodów:

- dochody własne z podatków i opłat oszacowano wg źródeł dla których Gmina Kluki jest organem podatkowym, na podstawie analizy trendów wraz z bieżącą weryfikacją prognozowanych wielkości, z zastosowaniem wzrostu o wskaźnik dynamiki inflacji średnio o 4,0 % w kolejnych latach prognozy;
- dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2022 r. oszacowano na kwotę 1 724 454,00 zł na podstawie obowiązujących opłat od 1 stycznia 2021 r., z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu opłat za odbiór odpadów od 2022 roku z zastosowaniem wzrostu średnio o 4,00 % w kolejnych latach prognozy;
- dochody z dotacji na zadania bieżące zlecane gminom zaplanowano z uwzględnieniem wstępnych informacji z KBW, ŁUW z uwzględnieniem wzrostu w kolejnych latach prognozy o wskaźnik 4,00%.

2. Wydatki bieżące ,w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, oszacowano na podstawie analizy trendów z uwzględnieniem wpływu czynników makroekonomicznych, oraz obowiązujących od stycznia 2022 r. zmian w przepisach odnośnie płacy minimalnej i zmian w sprawie wynagrodzeń pracowników samorządowych , przyjmując w poszczególnych latach prognozy wzrost wydatków średnio rocznie 4,00 % z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków;
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozowanie na podstawie przyjętych wielkości na 2022 rok, z uwzględnieniem wyłączeń wypłat jednorazowych planowanych na 2022 r. (np. ekwiwalenty, jubileusze, odprawy emerytalne). W pozostałych latach prognozy założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane średnio o 4,00 % ;
- na wydatki związane z funkcjonowaniem sytemu gospodarki odpadami w gminie na 2022 r. zaplanowano kwotę 1783 811,00 zł, a w kolejnych latach prognozy założono wzrost wydatków z tego tytułu średnio o 4,00 % .

3. Wydatki majątkowe na rok 2022 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w latach następnych prognozy planuje się do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie:

- pn. " Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Parznie" w okresie realizacji 2020 -2023;
- "Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki" okres realizacji 2021- 2023;
- " Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 300, 462/2 i 316 w miejscowości Osina" okres realizacji 2021 - 2023;
- Budowa i rozbudowa drogi gminnej 101152E w miejscowości Strzyżewice " okres realizacji 2021 - 2023
- Rozbudowa drogi gminnej dz. nr ewid. 45/1 w miejscowości Cisz " okres realizacji 2021-2023;
- Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka" okres realizacji 2021 - 2023;
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. ewid. 288/297/4 w miejscowości Zarzecze " okres realizacji 2021- 2023;

Objaśnienia kwot przyjmowanych na planowane do realizacji przedsięwzięcia

Pokrycie łącznej kwoty wydatków przypadających na przedsięwzięcia zaplanowane na 2022 rok:

- Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Parznie - 990 000,00 zł;
- Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kluki - 2 474 629,24 zł;
- Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki" 327 314,00 zł;
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 300, 462/2 i 316 w miejsc. Osina" - 40 000,00 zł;
- "Rozbudowa drogi gminnej dz. nr ewid, 45/1 w miejsc. Cisz" - 50 000,00 zł;
- "Rozbudowa drogi gminnej w miejsc. Podwódka" - 50 000,00 zł;
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. ewid. 288,297/4 w miejsc. Zarzecze " - 15 000,00 zł;

Planowane na 2022 rok wydatki na realizację przedsięwzięć planuje się pokryć z przychodów, dotacji celowej, środków zewnętrznych (unijnych) środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin. powiatów....., pochodzących z innych źródeł (Polski Ład)

Objaśnienia do kwot przychodów i rozchodów WPF

Według wykonania budżetu na koniec października 2021 roku Gmina nie zaciągnęła kredytu, pożyczki. Spłaty rat kapitałowych zaciągniętej 16.10.2017 r. pożyczki w WFOŚiGW przypadających na 2022 rok stanowią kwotę 127 924,64 zł. W 2022 roku planuje się zaciągnięcie kredytu, pożyczki w kwocie 1 100 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

W okresie objętym prognozą planowana kwota długu wyniesie:

- w 2022 roku planowana kwota długu - 3 050 000,00 zł;
- w 2023 roku planowana kwota długu - 2 750 000,00 zł;
- w 2024 roku planowana kwota długu - 2 450 000,00 zł;
- w 2025 roku planowana kwota długu - 1 840 000,00 zł.
- w 2026 roku planowana kwota długu - 1 230 000,00 zł

- w 2027 roku planowana kwota długu - 620 000,00 zł;
- w 2028 roku planowana kwota długu - 0,00 zł.

W latach 2023 - 2028 planuje się nadwyżki dochodów nad wydatkami, które planuje się przeznaczyć na spłatę planowanych rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody budżetu w latach objętych prognozą odpowiednio wynoszą :

- 2022 r. kwota - 127 924,64 zł;
- 2023 r. kwota - 300 000,00 zł;
- 2024 r. kwota - 300 000,00 zł;
- 2025 r. kwota - 610 000,00 zł.
- 2026 r. kwota - 610 000,00 zł;
- 2027 r. kwota - 610 000,00 zł.
- 2028 r. kwota - 620 000,00 zł.

Plan dochodów budżetu na 2022 rok wynosi **27 921 695,44 zł;**

Plan wydatków budżetu na 2022 rok wynosi **30 036 595,49 zł;**

Różnica to planowany deficyt w kwocie **- 2 114 900,05 zł** , który planuje się pokryć:

- z kredytu, pożyczki w kwocie 1 100 000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych 1 014 900,05 zł.