

**UCHWAŁA NR XIV/69/2019
RADY GMINY W KLONOWEJ**

z dnia 30 grudnia 2019 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa
na lata 2020 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 oraz poz. 1815) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, zm. Dz. U. z 2018 r. poz. 2245)

Rada Gminy w Klonowej postanawia :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klonowa na lata 2020 – 2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Upoważnić Wójta Gminy Klonowa do:

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

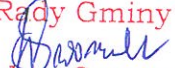
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 niniejszej uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Uchylić Uchwałę Nr III/10/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. Rady Gminy w Klonowej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2019 – 2023 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klonowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący
Rady Gminy

Wiesław Sworowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/69/2019
z dnia 2019-12-30

z tego:													
z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku		
								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2017	13 127 171,44	13 011 897,73	985 560,00	11 974,06	4 638 657,00	4 941 156,48	2 434 550,19	1 133 632,77	115 273,71	51 503,00	63 770,71		
Wykonanie 2018	13 283 517,43	13 185 888,03	1 059 742,00	16 214,55	4 620 380,00	4 994 551,83	2 494 999,65	1 143 986,93	97 629,40	584,00	97 045,40		
Plan 3 kw. 2019	13 892 259,12	12 758 517,70	1 207 213,00	30 000,00	4 672 914,00	4 206 607,47	2 641 783,23	1 168 800,00	1 133 741,42	0,00	1 133 741,42		
Wykonanie 2019	14 591 301,40	13 509 360,98	1 207 213,00	30 000,00	4 672 914,00	4 957 450,75	2 641 783,23	1 168 800,00	1 081 940,42	0,00	1 081 940,42		
2020	16 927 411,42	14 019 187,00	1 422 405,00	30 000,00	4 939 469,00	5 114 786,00	2 512 527,00	1 156 300,00	2 908 224,42	0,00	2 908 224,42		
2021	14 500 000,00	14 500 000,00	1 600 000,00	32 000,00	5 000 000,00	5 200 000,00	2 668 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	14 800 000,00	14 800 000,00	1 750 000,00	34 000,00	5 050 000,00	5 250 000,00	2 716 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	15 100 000,00	15 100 000,00	1 900 000,00	36 000,00	5 100 000,00	5 300 000,00	2 764 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	15 450 000,00	15 450 000,00	2 100 000,00	38 000,00	5 150 000,00	5 350 000,00	2 812 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	15 790 000,00	15 790 000,00	2 300 000,00	40 000,00	5 200 000,00	5 400 000,00	2 850 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	16 042 000,00	16 042 000,00	2 400 000,00	42 000,00	5 250 000,00	5 450 000,00	2 900 000,00	1 210 000,00	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. 868, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:									
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			w tym:
Wykonanie 2017	-155 341,80	0,00	1 542 062,17	0,00	0,00	1 181 687,17	0,00	360 375,00			155 341,80
Wykonanie 2018	-422 200,03	0,00	1 314 851,27	99 749,00	99 749,00	1 026 345,37	322 451,03	160 125,00			0,00
Plan 3 kw. 2019	-527 618,63	0,00	587 468,03	0,00	0,00	487 719,03	487 719,03	99 749,00			39 899,60
Wykonanie 2019	-527 618,63	0,00	587 468,03	0,00	0,00	487 719,03	487 719,03	99 749,00			39 899,60
2020	-1 246 526,71	0,00	1 286 426,31	1 170 000,00	1 170 000,00	116 426,31	76 526,71	0,00			0,00
2021	-1 700 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	870 000,00	870 000,00	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	w tym:		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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	228 881,90	200 250,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	28 631,90	0,00	0,00	0,00	160 125,00	160 125,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	59 849,40	59 849,40	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	59 849,40	59 849,40	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	39 899,60	39 899,60	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x			
	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					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	28 631,90	160 125,00	0,00	1 176 983,20	2 719 045,37
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	99 749,00	0,00	1 246 725,70	2 433 196,07
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	39 899,60	0,00	384 610,19	972 078,22
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	39 899,60	0,00	367 091,19	954 559,22
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	194 200,40	310 626,71
2021	x	x	x	x	0,00	2 870 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	2 870 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 370 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 670 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	870 000,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 242 000,00	1 242 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	4,32%	x	x	x	x
2020	0,45%	2,18%	12,32%	12,25%	TAK	TAK
2021	2,90%	9,35%	7,31%	7,24%	TAK	TAK
2022	3,87%	12,25%	5,09%	5,03%	TAK	TAK
2023	6,84%	12,96%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2024	8,32%	13,76%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2025	8,66%	13,38%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2026	8,70%	12,22%	9,77%	9,74%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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	Dolacje 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	186 616,55	186 616,55	186 616,55	9 590,00	9 590,00	9 590,00	346 772,74	346 772,74	330 883,42
Wykonanie 2018	169 615,95	169 615,95	163 227,66	0,00	0,00	0,00	171 878,66	171 878,66	150 911,35
Plan 3 kw. 2019	40 003,50	40 003,50	34 194,99	304 819,20	304 819,20	304 819,20	40 513,53	40 513,53	31 040,80
Wykonanie 2019	40 003,50	40 003,50	34 194,99	301 963,20	301 963,20	301 963,20	40 513,53	40 513,53	31 040,80
2020	0,00	0,00	0,00	2 626 634,00	2 626 634,00	2 206 372,55	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	200 250,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	160 125,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	59 849,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	59 849,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	39 899,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zwołanej 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 pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący
Rady Gminy
Wiesław Sworowski

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV/69/2019
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.2+1.3)				7 666 799,71	3 993 321,42	2 500 000,00	1 000 000,00	7 493 321,42
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				7 666 799,71	3 993 321,42	2 500 000,00	1 000 000,00	7 493 321,42
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				2 626 634,00	2 587 265,71	0,00	0,00	2 587 265,71
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 626 634,00	2 587 265,71	0,00	0,00	2 587 265,71
1.1.2.1	Odnawialne źródła energii w Gminie Klonowa - Stworzenie możliwości pozyskania przez społeczeństwo odnawialnych źródeł energii oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy w Klonowej	2018	2020	2 626 634,00	2 587 265,71	0,00	0,00	2 587 265,71
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				5 040 165,71	1 406 055,71	2 500 000,00	1 000 000,00	4 906 055,71
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 040 165,71	1 406 055,71	2 500 000,00	1 000 000,00	4 906 055,71
1.3.2.1	Odnawialne źródła energii w Gminie Klonowa - Stworzenie możliwości pozyskania przez społeczeństwo odnawialnych źródeł energii oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy w Klonowej	2018	2020	291 965,71	288 055,71	0,00	0,00	288 055,71
1.3.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Klonowa - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę; zapobieganie występowaniu przerw w dostarczaniu wody.	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2021	2 180 000,00	100 000,00	2 000 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Szale na odcinku od km 0+000 do km 0+960 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2020	463 200,00	455 000,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Owieczki na odcinku od km 0+000 do km 0+995 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2020	383 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.5	Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Klonowej - Stworzenie możliwości pozyskania przez Urząd Gminy odnawialnych źródeł energii, ochrona środowiska oraz oszczędność środków publicznych	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2020	134 000,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku strażnicy OSP w Kuźnicy Błonskiej - Zapewnienie funkcjonowania budynku strażnicy OSP celem wykonywania obowiązków z zakresu ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2020	32 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Górka Klonowska na odcinku od km 0+000 do km 1+306 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2022	516 000,00	16 000,00	0,00	500 000,00	516 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.8	Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej - Poprawa bazy materialnej i funkcjonalności Gminnego Ośrodka Kultury	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2022	1 040 000,00	40 000,00	500 000,00	500 000,00	1 040 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy
[Podpis]
Wiesław Sworowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr XIV/69/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.
Rady Gminy w Klonowej
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa
na lata 2020-2026

Objaśnienia przyjętych wartości prognozowanych w Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2020 - 2026

Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klonowa przygotowana została na lata 2020-2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2019 r. poz. 869) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ostatnia spłata raty zaciągniętej pożyczki przypada w sierpniu 2020 roku, natomiast spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2020, 2021 i 2022 roku przewiduje się na lata 2021-2026. W związku z tym Wieloletnia Prognoza Finansowa dotyczy lat 2020-2026.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie wartości w odniesieniu do faktycznie osiągniętych w przyszłych latach. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, najistotniejszym dla całej prognozy jest rok bazowy 2020.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla lat 2020-2026 zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów przy tworzeniu wieloletniej prognozy finansowej oparto się na publikowanych założeniach makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ogłoszone przez Ministra Finansów (wskaźniki inflacji i wzrostu gospodarczego). Prognoza tworzona była również w oparciu o posiadaną wiedzę merytoryczną i znajomość realiów ekonomicznych Gminy oraz na możliwościach partycypacji Gminy w środkach pozyskiwanych z budżetu Unii Europejskiej. Sporządzenie prognozy w powyższy sposób pozwoliło na realną i bezpieczną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych w tym głównie prognozowaniu i planowaniu wydatków inwestycyjnych w Gminie. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządów – wymuszają zastosowanie daleko idącej ostrożności w kreowaniu zbyt śmiałych wizji inwestycyjnych.

Prognoza dochodów:

Prognozowane dochody na rok 2020 to 16 927 411,42 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 14 019 187 zł, a dochody majątkowe 2 908 224,42 zł. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (subwencja oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
- dotacje (dotacje na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (m.in. z podatku od nieruchomości, wpływy z usług i inne istotne dla dochodów budżetu).

Znaczny wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego spowodowany jest zwiększeniem dotacji na zadania zlecone w rozdziale 85501 na świadczenie wychowawcze „500+”. W 2019 roku zmieniono zasady przyznawania świadczenia wprowadzając płatność na pierwsze dziecko w rodzinie niezależnie od dochodu.

W Projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe na łączną kwotę 2 908 224,42 zł i w całości dotyczą one realizowanej przez Gminę inwestycji „Odnawialne źródła energii w Gminie Klonowa”

- 2 206 372,55 zł klasyfikowane z czwartą cyfrą „7” to kwota dofinansowania z Województwa Łódzkiego – współfinansowanie UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 i stanowi 84 % kosztów kwalifikowanych projektu,
- 420 261,45 zł klasyfikowane z czwartą cyfrą „9” to kwota wkładu własnego mieszkańców do projektu i stanowi 16 % kosztów kwalifikowanych projektu,
- 281 590,42 zł to wpłaty mieszkańców na pokrycie pozostałych kosztów niekwalifikowanych.

Kwota dofinansowania i wkład mieszkańców może ulec zmianie po ostatecznym rozliczeniu poniesionych wydatków na inwestycję.

Prognoza wydatków :

Prognozowane wydatki na rok 2020 to 18 173 938,13 zł.

Wydatki prognozowano oszczędnie i racjonalnie w kategoriach wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w dziale 757 – obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat pożyczki zaciągniętej w 2018 roku z WFOŚiGW oraz przewidywanych kosztów obsługi planowanego zadłużenia. W 2020 roku planuje się odsetki od zaciągniętej pożyczki w wysokości 250 zł, w kolejnych latach planuje się odsetki od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w wysokości 2021 r. - 70 000 zł, w 2022 r. - 170 000 zł, w 2023 r. - 170 000 zł, w 2024 r. - 140 000 zł, w 2025 r. - 100 000 zł, a w 2026 r. - 52 000 zł.

Inwestycje (wydatki majątkowe):

Dla roku 2020 zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 4 348 951,53 zł. Gmina ubiega się o środki zewnętrzne na dofinansowanie niektórych zadań. Kilka zadań będzie również realizowane przy współfinansowaniu z funduszem sołectkim.

Wśród zadań inwestycyjnych występują trzy przedsięwzięcia które będą kontynuowane w 2021 i 2022 roku: „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Klonowa”, „Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Górka Klonowska na odcinku od km 0+000 do km 1+306” oraz „Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej” co przekłada się na wysoki plan wydatków majątkowych w 2021 – 2 500 000 zł. Plan wydatków majątkowych na 2022 rok wynosi 1 000 000 zł.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2020 zaplanowano ujemny wynik finansowy i kształtuje się on na poziomie 1 246 526,71 zł.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Przychody:

Zgodnie z prognozą i dołączonymi załącznikami w roku 2020 planuje się nadwyżkę z lat ubiegłych (kwota nadwyżki niezaangażowana w 2019 roku) w wysokości 116 426,31 zł, w tym na pokrycie deficytu 76 526,71 zł oraz zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 1 170 000,00 na pokrycie deficytu. W roku 2021 roku planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na kwotę 1 900 000 zł, a w 2022 r. – 200 000 zł. Konieczność zaciągnięcia zobowiązań w roku 2021 i 2022 spowodowana jest planowaną do realizacji ze środków własnych inwestycją pod nazwą „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Klonowa”. W związku z występującymi szczególnie w okresie letnim przerwami w dostarczaniu wody konieczna jest budowa drugiej stacji uzdatnia wody. W latach 2023-2026 nie planuje się zaciągania żadnych zobowiązań.

Rozchody:

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z umowami i harmonogramami spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji nie występują w prognozowanym okresie.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na rok 2020 – zgodnie z harmonogramem przypadająca do spłaty kwota to 39 899,60 zł.

Ponadto po stronie rozchodów zaplanowano również spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2020, 2021 i 2022 r., które kształtują się następująco: w 2021 r. – 200 000 zł, w 2022 r. – 200 000,00 zł, w 2023 r. – 500 000,00 zł, w 2024 r. – 700 000,00 zł, w 2025 r. – 800 000 zł, a w 2026 r. – 870 000 zł.

Relacja z art. 243 Ustawy o finansach publicznych:

Gmina po przyjęciu powyższych założeń do projektu i zgodnie z przedstawionym projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2026 spełnia wymogi i zachowuje relacje narzucone w art. 242 i art. 243 w roku 2020 i latach następnych.

Wykaz przedsięwzięć:

Do wykazu przedsięwzięć zostały wprowadzone następujące przedsięwzięcia :

1. Odnawialne źródła energii w Gminie Klonowa. Zadanie realizowane w latach 2018 – 2020 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. Łączne nakłady na to zadanie to 2 918 599,71 zł, z czego wydatki kwalifikowane to 2 626 634,00 zł, a 291 965,71 to wydatki niekwalifikowane i m.in. dotyczą podatku VAT. Wydatki kwalifikowane podlegają dofinansowaniu w 84%. Na powyższe zadanie uzyskano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Nakłady poniesione w 2018 roku wynoszą 19 600,00 zł (zapłacona również w 2018 r. kwota 4 508,00 zł to podatek VAT, który w całości został odliczony w związku z tym nie uwzględnia się go w poniesionych nakładach). Poniesione i planowane do poniesienia do końca 2019 r. nakłady to 23 678,29 zł (wydatki kwalifikowane – 19 768,29 zł, niekwalifikowane – 3 910 zł). Planowane nakłady ogółem na rok 2020 to 2 875 321,42 zł (wydatki kwalifikowane – 2 587 265,71 zł, niekwalifikowane – 288 055,71 zł).

2. Budowa stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Klonowa. Zadanie to jest kontynuowane z roku 2019. Nakłady poniesione i planowane do poniesienia w 2019 roku to 80 000 zł na badania geologiczne, pomiary terenowe, próbny odwiert itp. Na 2020 rok zaplanowano 100 000 zł na dalsze poszukiwania źródła wody, a na 2021 rok na realizację zadania zaplanowano 2 000 000 zł. Łączne nakłady na zadanie wynoszą 2 180 000 zł.

Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Szale na odcinku od km 0+000 do km 0+960. W 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 8 200 zł na dokumentację projektową, a w 2020 roku planuje się realizację inwestycji. Planowane nakłady na inwestycję w 2020 roku wynoszą 455 000 zł zgodnie z kosztorysem. Na zdanie zostanie złożony wniosek o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych.

3. Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej miejscowości Owieczki na odcinku od km 0+000 do km 0+995. W 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 8 000 zł na dokumentację projektową, a w 2020 roku planuje się realizację inwestycji. Planowane nakłady na inwestycję w 2020 roku wynoszą 375 000 zł zgodnie z kosztorysem. Na zdanie zostanie złożony wniosek o dofinansowanie do Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu Fundusz Dróg Samorządowych na lata 2019-2028.

4. Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Klonowej. Zadanie rozpoczęte w 2019 roku. Inwestycja ma na celu uzyskanie oszczędności środków wydatkowanych na zakup energii na potrzeby budynku Urzędu Gminy oraz ochronę środowiska. Nakłady planowane do poniesienia w 2019 r. to 4 000 zł na dokumentację projektową, planowane nakłady na 2020 rok na realizację zadania to 130 000 zł. Powyższe zdanie będzie podstawą do wnioskowania o umorzenie 40 % pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w 2018 r. Wniosek zostanie złożony w grudniu 2019 r., a wnioskowana kwota wynosić będzie 39 899,60 zł.

5. Rozbudowa budynku strażnicy OSP w Kuźnicy Błońskiej na kwotę. Zadanie to realizowane jest w ramach Funduszu Sołeckiego 2019 i 2020. Inwestycja została rozpoczęta

w 2019 roku (nakłady 2019 – 30 000 zł). W 2020 roku przewiduje się prace końcowe (tynkowanie, malowanie) związane z rozbudową budynku na kwotę 2 000 zł.

6. Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej miejscowości Górka Klonowska na odcinku od km 0+000 do km 1+306. Nowe zadanie inwestycyjne realizowane w 2020 r. ramach Funduszu Sołeckiego sołectwa Klonowa II. Planowane nakłady na 2020 rok wynoszą 16 000 zł na dokumentację projektową natomiast realizacja przedsięwzięcia prognozowana jest na 2022 rok na kwotę 500 000 zł.

7. Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej. Zadanie planowane do realizacji w latach 2020-2022 na łączną kwotę 1 040 000 zł. Plan na 2020 rok wynosi 40 000 zł i jest to koszt dokumentacji projektowej. Na zdanie zostanie złożony wniosek o dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu „Infrastruktura Domów Kultury”.

Przewodniczący
Rady Gminy
W. Sworowski
Wiesław Sworowski

