

**UCHWAŁA NR XXVII/131/2020
RADY GMINY W KLONOWEJ**

z dnia 28 grudnia 2020 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa
na lata 2021 - 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zmianami) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zmianami)

Rada Gminy w Klonowej postanawia :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klonowa na lata 2021 – 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2023, 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 XIV/69/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. Rady Gminy w Klonowej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2020 – 2026 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klonowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVII/131/2020
z dnia 2020-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2019	14 661 083,13	13 881 093,92	1 218 632,00	35 594,23	4 672 914,00	5 228 109,33	2 725 844,36	1 172 326,73	779 989,21	0,00	779 989,21
Plan 3 kw. 2020	18 100 609,10	14 400 290,63	1 421 919,00	40 000,00	4 916 557,00	5 247 211,24	2 774 603,39	1 204 800,00	3 700 318,47	0,00	3 700 318,47
Wykonanie 2020	18 004 648,55	15 160 953,75	1 421 919,00	40 000,00	4 930 557,00	5 952 357,27	2 816 120,48	1 205 308,00	2 843 694,80	0,00	2 843 694,80
2021	15 466 155,71	14 552 959,00	1 391 215,00	40 000,00	5 226 559,00	4 979 608,00	2 915 577,00	1 200 500,00	913 196,71	0,00	913 196,71
2022	16 317 459,00	15 495 000,00	1 450 000,00	45 000,00	5 300 000,00	5 650 000,00	3 050 000,00	1 230 000,00	822 459,00	0,00	822 459,00
2023	15 880 000,00	15 880 000,00	1 550 000,00	50 000,00	5 480 000,00	5 700 000,00	3 100 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 155 000,00	16 155 000,00	1 700 000,00	55 000,00	5 520 000,00	5 750 000,00	3 130 000,00	1 270 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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 2018	13 705 717,46	11 939 162,33	4 905 206,23	0,00	0,00	2 853,68	0,00	0,00	0,00	1 766 555,13	1 766 555,13	66 000,00
Wykonanie 2019	14 207 237,27	12 892 489,15	5 233 060,00	0,00	0,00	1 006,58	0,00	0,00	0,00	1 314 748,12	1 314 748,12	0,00
Plan 3 kw. 2020	18 347 614,88	14 016 219,06	5 912 055,43	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	4 331 395,82	4 331 395,82	422 000,00
Wykonanie 2020	18 470 072,38	14 462 771,18	5 766 130,96	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	4 007 301,20	4 007 301,20	422 000,00
2021	16 006 885,01	14 304 946,01	6 222 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 939,00	1 701 939,00	0,00
2022	16 317 459,00	14 500 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 817 459,00	1 817 459,00	0,00
2023	15 880 000,00	14 700 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2024	16 155 000,00	14 950 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 000,00	1 205 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2019	453 845,86	0,00	703 894,34	0,00	0,00	604 145,34	0,00	99 749,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-247 005,78	0,00	247 005,78	0,00	0,00	247 005,78	247 005,78	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-465 423,83	0,00	465 423,83	0,00	0,00	465 423,83	465 423,83	0,00	0,00
2021	-540 729,30	0,00	540 729,30	0,00	0,00	540 729,30	540 729,30	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	28 631,90	0,00	0,00	0,00	160 125,00	160 125,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	99 749,00	0,00	1 246 725,70	2 433 196,07
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	39 899,60	0,00	988 604,77	1 692 499,11
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	384 071,57	631 077,35
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	698 182,57	1 163 606,40
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 012,99	788 742,29
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 000,00	1 205 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,16%	4,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,55%	7,55%	x	x	x	x
2021	0,00%	2,59%	2,59%	10,31%	11,44%	TAK	TAK
2022	0,00%	10,11%	10,11%	6,08%	7,21%	TAK	TAK
2023	0,00%	11,59%	11,59%	5,62%	6,75%	TAK	TAK
2024	0,00%	11,58%	11,58%	8,10%	8,10%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2019	35 803,50	35 803,50	30 604,83	0,00	0,00	0,00	39 852,25	39 852,25	34 065,70
Plan 3 kw. 2020	48 489,86	48 489,86	41 067,05	2 626 634,00	2 626 634,00	2 206 372,55	44 951,14	44 951,14	38 042,15
Wykonanie 2020	103 489,86	103 489,86	87 613,55	2 345 437,29	2 345 437,29	1 925 175,84	99 951,14	99 951,14	84 588,65
2021	0,00	0,00	0,00	281 196,71	281 196,71	281 196,71	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	19 600,00	19 600,00	0,00	265 988,69	172 388,69	93 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	19 768,29	19 768,29	4 845,36	408 082,63	39 852,25	368 230,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 601 265,71	2 601 265,71	2 201 527,19	3 543 265,71	0,00	3 543 265,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 601 265,71	2 601 265,71	2 201 527,19	3 235 803,41	0,00	3 235 803,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	104 717,05	104 717,05	0,00	1 236 939,00	0,00	1 236 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	263 609,76	263 609,76	0,00	1 430 313,76	0,00	1 430 313,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	712 042,59	712 042,59	0,00	1 162 330,72	0,00	1 162 330,72	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	160 125,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	59 849,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 899,60	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 899,60	x	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	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	x	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/II/131/2020
z dnia 2020-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 959 879,34	1 236 939,00	1 430 313,76	1 162 330,72	0,00	3 829 583,48
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 959 879,34	1 236 939,00	1 430 313,76	1 162 330,72	0,00	3 829 583,48
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:				1 080 369,40	104 717,05	263 609,76	712 042,59	0,00	1 080 369,40
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 080 369,40	104 717,05	263 609,76	712 042,59	0,00	1 080 369,40
1.1.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania Wody, przebudowa wodociągu i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę; zapobieganie występowaniu przerw w dostarczaniu wody; ochrona środowiska poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2023	1 080 369,40	104 717,05	263 609,76	712 042,59	0,00	1 080 369,40
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 879 509,94	1 132 221,95	1 166 704,00	450 288,13	0,00	2 749 214,08
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 879 509,94	1 132 221,95	1 166 704,00	450 288,13	0,00	2 749 214,08
1.3.2.1	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	166 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej - Poprawa bazy materialnej i funkcjonalności Gminnego Ośrodka Kultury	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2022	938 016,70	200 000,00	700 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 114013E w miejscowości Czekaje - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2022	166 200,00	16 000,00	150 000,00	0,00	0,00	166 000,00
1.3.2.5	Budowa Stacji Uzdatniania Wody, przebudowa wodociągu i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę; zapobieganie występowaniu przerw w dostarczaniu wody; ochrona środowiska poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.	Urząd Gminy w Klonowej	2019	2023	991 148,25	326 221,95	166 704,00	450 288,13	0,00	943 214,08
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Grzyb na długości 995 m. - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2021	538 014,88	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Czajkowskiej w Klonowej - Poprawa warunków życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców ulicy Czajkowskiej	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2021	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Remont świetlicy wiejskiej w Lipiczu - Poprawa estetyki i komfortu użytkowania świetlicy wiejskiej	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2021	25 130,11	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Załącznik Nr 3

**do Uchwały nr XXVII/131/2020 Rady Gminy w Klonowej z dnia 28 grudnia 2020 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2021-2024**

**Objaśnienia przyjętych wartości prognozowanych
w Uchwale w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2021 – 2024**

Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klonowa przygotowana została na lata 2021-2024. 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 z późn. zmianami) 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.

Gmina Klonowa nie posiada, ani nie planuje zaciągać zobowiązań długoterminowych, w związku z tym Wieloletnia Prognoza Finansowa dotyczy lat 2021-2024.

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 2021.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla lat 2021-2024 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 2021 to 15 466 155,71 zł, z czego dochody bieżące to

14 552 959 zł, a dochody majątkowe to 913 196,71 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).

W prognozie zauważyć można znaczny spadek dochodów bieżących z tytułu dotacji w roku 2021 w stosunku do roku ubiegłego, a następnie znaczny wzrost w roku 2022 w stosunku do roku 2021. Gmina przyjmując plan dotacji na zadania bieżące zgodnie z decyzją dysponenta, głównie Wojewody Łódzkiego. Plan dotacji na zadania bieżące zwykle na początku roku jest znacznie mniejszy niż jego ostateczne wykonanie i zostaje zwiększany zgodnie z zapotrzebowaniem w trakcie roku budżetowego (np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego, która nie jest planowana na początku roku). W związku z powyższym wykonanie roku 2020 przewidywane jest na podstawie aktualnego planu, kwotę na 2021 rok zaplanowano na podstawie informacji od dysponentów, natomiast kwotę na 2022 rok zaplanowano zgodnie z realnymi przewidywaniami.

Znaczny wzrost pozostałych dochodów bieżących planowanych w 2021 roku w stosunku do roku ubiegłego wynika głównie ze wzrostu dochodów bieżących z tytułu opłaty śmieciowej. Opłata śmieciowa została znacznie podwyższona w roku 2020 w związku ze wzrostem kosztów usług odbioru odpadów komunalnych.

W Projekcie budżetu na 2021 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 913 196,71 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych. Są to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 632 000 zł oraz dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego na realizację przedsięwzięcia pn. "Odnawialne Źródła Energii w Gminie Klonowa" w wysokości 281 196,71 zł - dotyczy refundacji poniesionych wydatków w 2020 roku.

Prognoza wydatków :

Prognozowane wydatki na rok 2021 to 16 006 855,01 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 poziomie zerowym w związku z tym, że gmina nie posiada oraz nie planuje zaciągać kredytów długoterminowych.

Inwestycje (wydatki majątkowe):

Dla roku 2021 zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 1 701 939 zł. Gmina ubiega się o środki zewnętrzne na dofinansowanie niektórych zadań. Kilka zadań będzie również realizowane przy współfinansowaniu z funduszem sołeckim.

Wśród zadań inwestycyjnych występują cztery przedsięwzięcia które będą kontynuowane w 2022 i 2023 roku: „Budowa Stacji Uzdatniania Wody, przebudowa wodociągu i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa”, „Przebudowa drogi gminnej nr 114013E w miejscowości Czekaje”, „Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej” oraz „Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Górka Klonowska na odcinku od km 0+000 do km 1+306” (projekt wykonano w 2020 roku, a realizacja inwestycji została zaplanowana na 2022 rok” co przekłada się na plan wydatków majątkowych w 2021 i 2022 roku.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2021 zaplanowano ujemny wynik finansowy i kształtuje się on na poziomie 540 729,30 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 2021 planuje się nadwyżkę z lat ubiegłych (kwota nadwyżki niezaangażowana w 2020 roku) w wysokości 540 729,30 zł, w całości przeznaczoną na pokrycie deficytu.

Rozchody:

Wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji nie występują w prognozowanym okresie.

W prognozowanym okresie nie zaplanowano rozchodów.

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 2021-2024 spełnia wymogi i zachowuje relacje narzucone w art. 242 i art. 243 w roku 2021 i latach następnych.

Wykaz przedsięwzięć:

Do wykazu przedsięwzięć zostały wprowadzone następujące przedsięwzięcia :

1. Przebudowa drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Górka Klonowska na odcinku od km 0+000 do km 1+306. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2022. Łączne nakłady na to zadanie to 166 000 zł, z czego nakłady roku 2020 to 16 000 zł na dokumentację projektową, nakłady 2021 roku to 0 zł, a nakłady 2022 roku to 150 000 zł z przeznaczeniem na wkład własny w realizację inwestycji.
2. Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej. Zadanie planowane do realizacji w latach 2020-2022 na łączną kwotę 938 016,70 000 zł. Nakłady 2020 roku wynoszą 38 016,70 zł i jest to koszt dokumentacji projektowej, nakłady 2021 roku to 200 000 zł, a nakłady 2022 roku wynoszą 700 000 zł. Na zdanie zostanie złożony wniosek o dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu

„Infrastruktura Domów Kultury”.

3. Przebudowa drogi gminnej nr 114013E w miejscowości Czekaje. W 2020 roku poniesiono nakłady w wysokości 200 zł na mapy geodezyjne, w 2021 roku planuje się nakłady na dokumentację projektową w wysokości 16 000 zł, a na 2022 rok zaplanowano wkład własny na realizację inwestycji w wysokości 150 000 zł.

4. Budowa Stacji Uzdatniania Wody, przebudowa wodociągu i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa. Zadanie to jest kontynuowane z roku 2019. Nakłady poniesione w 2019 roku to 27 285,87 zł na badania geologiczne, pomiary terenowe, próbny odwiert itp. Nakłady 2020 roku wynoszą 20 648,30 zł na dalsze poszukiwania źródła wody i wykonanie dokumentacji. Realizacja inwestycji nastąpi w latach 2021-2023, koszt zaplanowano na podstawie planu funkcjonalno-użytkowego w wysokości 3 653 710,08 zł, z czego 2 970 496 zł to koszty kwalifikowane na które złożono wnioski o dofinansowanie do PROW, a 683 214,08 zł to koszty niekwalifikowane (m.in. VAT). Koszty niekwalifikowane podzielono dla roku 2021 – 66 221,95 zł + 260 000 zł na wykonanie dwóch odwiertów ze środków własnych (zadanie niewykonane w 2020 roku), 2022 – 166 704 zł, 2023 – 450 288,13 zł i zaplanowano w części 1.3 wykazu przedsięwzięć czyli wydatki na zadania pozostałe. Łączne nakłady inwestycyjne w tej części razem z nakładami roku 2019 i 2020 wynoszą 991 148,25 zł. Koszty kwalifikowane podzielono dla roku 2021 – 104 717,05 zł, 2022 – 263 609,76 zł, 2023 – 712 042,59 zł i zaplanowano w części 1.1 wykazu przedsięwzięć czyli wydatki na programy, projekty lub zadania z udziałem środków europejskich. Łączne nakłady w tej części wynoszą 1 080 369,40 zł i stanowi to wkład własny w wysokości 36,37% kosztów kwalifikowanych.

5. Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Grzyb na długości 995 m. W 2020 roku zaplanowano nakłady w wysokości 8 014,88 zł na dokumentację projektową. Planowane nakłady na inwestycję w 2021 roku wynoszą 530 000 zł. Na zdanie został złożony wniosek o dofinansowanie do Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu Fundusz Dróg Samorządowych na lata 2019-2028.

6. Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Czajkowskiej w Klonowej. W 2020 roku zaplanowano nakłady na kwotę 5 000 zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową. Na 2021 rok zaplanowano 50 000 zł na realizację zadania.

7. Remont świetlicy wiejskiej w Lipiczu. Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego 2020 na łączną kwotę 15 130,11 zł i 2021 roku – 10 000 zł. Nakłady 2021 roku zostaną przeznaczone na dokończenie prac remontowych.