

UCHWAŁA Nr LVI/294/2023
RADY GMINY w KLONOWEJ
z dnia 07 lipca 2023 roku

w sprawie zmian w obrębie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2023-2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 658 i 803), Rada Gminy w Klonowej postanawia co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa na lata 2023-2026. Po zmianach dokument WPF otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonać zmian w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2026. Po zmianach Wykaz otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klonowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVI/294/2023
z dnia 2023-07-07

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 2022	23 817 467,97	20 361 814,12	4 265 364,57	48 629,00	5 035 137,00	7 209 419,65	3 803 263,90	1 212 517,60	3 455 653,85	4 028,00	3 451 625,85
2023	29 185 637,65	14 056 841,67	1 540 708,00	61 457,00	5 435 979,00	2 723 107,25	4 295 590,42	1 327 200,00	15 128 795,98	15 032,03	15 113 763,95
2024	17 763 968,10	14 533 968,10	1 700 000,00	64 407,00	5 696 817,00	2 087 674,10	4 985 070,00	1 357 000,00	3 230 000,00	0,00	3 230 000,00
2025	16 480 600,06	14 938 172,00	1 900 000,00	66 404,00	5 873 418,00	2 147 651,00	4 950 699,00	1 387 000,00	1 542 428,06	0,00	1 542 428,06
2026	14 834 829,00	14 834 829,00	2 100 000,00	68 064,00	6 020 253,00	2 201 342,00	4 445 170,00	1 417 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	23 339 132,74	17 286 546,60	6 434 311,23	0,00	0,00	223,73	0,00	0,00	0,00	6 052 586,14	6 052 586,14	0,00
2023	33 028 892,67	14 264 730,85	7 159 922,01	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	18 764 161,82	18 764 161,82	0,00
2024	17 965 160,95	12 914 465,95	7 234 360,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	5 050 695,00	5 050 695,00	0,00
2025	16 859 714,96	13 107 254,96	7 368 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 460,00	3 752 460,00	0,00
2026	14 834 829,00	13 332 353,00	7 497 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 476,00	1 502 476,00	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 2022	478 335,23	1 882,80	3 969 704,54	24 477,00	0,00	3 945 227,54	0,00	0,00	0,00
2023	-3 843 255,02	0,00	3 889 488,41	56 734,00	56 734,00	3 810 160,21	3 763 926,82	22 594,20	22 594,20
2024	-201 192,85	0,00	234 287,66	0,00	0,00	234 287,66	201 192,85	0,00	0,00
2025	-379 114,90	0,00	379 114,90	0,00	0,00	379 114,90	379 114,90	0,00	0,00
2026	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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 882,80	1 882,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 233,39	46 233,39	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	33 094,81	33 094,81	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

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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 594,20	0,00	3 075 267,52	7 020 495,06
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 094,81	0,00	-207 889,18	3 624 865,23
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 502,15	1 853 789,81
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 917,04	2 210 031,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 476,00	1 502 476,00

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 2022	0,00%	23,08%	23,11%	x	x	x	x
2023	0,42%	-1,43%	-1,30%	11,54%	15,01%	TAK	TAK
2024	0,27%	12,98%	12,98%	9,29%	12,75%	TAK	TAK
2025	0,00%	14,31%	x	8,67%	12,13%	TAK	TAK
2026	0,00%	11,89%	x	8,49%	11,96%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	118 675,00	118 675,00	115 818,09	4 500,00	4 500,00	3 792,60	79 012,10	79 012,10	79 012,10
2023	18 967,24	18 967,24	18 876,88	797 639,94	367 295,94	367 295,94	63 228,24	63 228,24	60 202,17
2024	4 598,10	4 598,10	4 598,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 542 428,06	1 542 428,06	1 542 428,06	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

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 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 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 2022	477 237,06	477 237,06	303 665,94	6 527 536,65	534 265,22	5 993 271,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	581 621,10	151 277,10	97 030,76	18 832 947,56	615 041,85	18 217 905,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	158 000,00	158 000,00	100 535,40	5 050 695,00	0,00	5 050 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 218 525,84	2 218 525,84	1 411 647,34	3 752 460,00	0,00	3 752 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2022	1 882,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	22 594,20	0,00	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	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

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVI/294/2023
z dnia 2023-07-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 009 117,35	18 832 947,56	5 050 695,00	3 752 460,00	420 000,00	13 545 075,81
1.a	- wydatki bieżące				1 139 784,99	615 041,85	0,00	0,00	0,00	594 053,95
1.b	- wydatki majątkowe				31 869 332,36	18 217 905,71	5 050 695,00	3 752 460,00	420 000,00	12 951 021,86
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 531 640,00	598 865,00	158 000,00	2 218 525,84	0,00	2 811 625,94
1.1.1	- wydatki bieżące				100 000,00	20 987,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	100 000,00	20 987,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 431 640,00	577 877,10	158 000,00	2 218 525,84	0,00	2 811 625,94
1.1.2.2	Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej 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	2025	3 001 296,00	147 533,10	158 000,00	2 218 525,84	0,00	2 381 281,94
1.1.2.3	Utworzenie Klubu Malucha w Kuźnicy Błońskiej z ilością 12-tu miejsc opieki dla dzieci do lat 3, 98-273 Klonowa, Kuźnica Błońska 9 - Aktywizacja zawodowa kobiet na terenie gminy Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	430 344,00	430 344,00	0,00	0,00	0,00	430 344,00
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				29 477 477,35	18 234 082,56	4 892 695,00	1 533 934,16	420 000,00	10 733 449,87
1.3.1	- wydatki bieżące				1 039 784,99	594 053,95	0,00	0,00	0,00	594 053,95
1.3.1.1	Cyfrowa Gmina - VAT - Rozwój cyfrowy oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	23 000,00	4 827,22	0,00	0,00	0,00	4 827,22
1.3.1.2	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Zabezpieczenie gospodarstw domowych w opał po preferncyjnych cenach	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	1 016 784,99	589 226,73	0,00	0,00	0,00	589 226,73
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 437 692,36	17 640 028,61	4 892 695,00	1 533 934,16	420 000,00	10 139 395,92
1.3.2.2	Remont drogi dojazdowej w miejscowości Czekaje-Lary - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2023	2 004 444,99	1 974 629,69	0,00	0,00	0,00	618 108,71
1.3.2.3	Modernizacja budynków Zespołu Szkół w Klonowej wraz z wymianą źródła ciepła - Poprawa warunków nauczania oraz ochrona środowiska.	Urząd Gminy w Klonowej	2021	2023	2 052 011,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	2 011 778,93
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 114018E - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2021	2023	6 990 491,57	6 922 000,00	0,00	0,00	0,00	2 665,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej w miejscowości Owieczki na odcinku od km 0+000 do km 1+700 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2021	2023	1 425 567,26	1 414 923,36	0,00	0,00	0,00	1 970,48

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa oczyszczalni ścieków w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	86 642,50	50 000,00	0,00	0,00	0,00	49 988,93
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Klonowa - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2024	3 627 265,12	450 000,00	3 176 355,00	0,00	0,00	3 455 962,86
1.3.2.9	Przebudowa drogi w miejscowości Świątki - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	375 654,17	375 571,19	0,00	0,00	0,00	1 984,50
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Czajkowskiej w Klonowej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2024	730 681,80	5 000,00	615 000,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.11	Remont przepustu na drodze nr 114009E w miejscowości Lesiaki - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	827 467,60	827 442,10	0,00	0,00	0,00	1 984,50
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Sowizdrzały - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	269 400,00	29 400,00	0,00	0,00	240 000,00	265 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej na działce nr 657 obręb Klonowa I - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	497 859,25	497 776,28	0,00	0,00	0,00	3 989,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Piła - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	418 276,64	418 193,66	0,00	0,00	0,00	1 989,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Uników Kapitulny - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	1 087 607,62	1 087 539,57	0,00	0,00	0,00	1 988,99
1.3.2.16	Przebudowa ul. Polnej w miejscowości Klonowa - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	966 232,96	966 149,99	0,00	0,00	0,00	1 989,00
1.3.2.17	Remont drogi dojazdowej wewnętrznej w miejscowości Lipicze - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	210 287,74	203 287,74	0,00	0,00	0,00	1 985,24
1.3.2.18	Rozbudowa budynku OSP Lipicze - Zapewnienie funkcjonowania budynku strażnicy OSP celem wykonywania obowiązków z zakresu ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	30 017,42	24 482,42	0,00	0,00	0,00	9 985,54
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej nr 114016E Szale-Grzyb - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2024	270 000,00	30 000,00	240 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Kuźnica Zagrzebska Kolonia - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2026	185 000,00	5 000,00	0,00	0,00	180 000,00	184 923,90
1.3.2.24	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Ks. Dalaka w Klonowej - Poprawa warunków życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców ulicy Ks. Dalaka	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2024	34 400,00	4 400,00	30 000,00	0,00	0,00	34 400,00
1.3.2.25	Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Klonowej - Poprawa bazy materialnej i funkcjonalności Gminnego Ośrodka Kultury	Urząd Gminy w Klonowej	2020	2023	3 137 400,55	132 000,00	0,00	0,00	0,00	115 932,82
1.3.2.26	Budowa kanalizacji w ul. Czajkowskiej w Klonowej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy stałego odbioru ścieków. Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy w Klonowej	2023	2024	800 000,00	5 000,00	795 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.27	Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej 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	2025	2 178 535,03	44 232,61	36 340,00	1 533 934,16	0,00	1 578 778,12
1.3.2.28	Utworzenie Klubu Malucha w Kuźnicy Błońskiej z ilością 12-tu miejsc opieki dla dzieci do lat 3, 98-273 Klonowa, Kuźnica Błońska 9 - Aktywizacja zawodowa kobiet na terenie gminy Klonowa	Urząd Gminy w Klonowej	2022	2023	232 449,14	128 000,00	0,00	0,00	0,00	103 990,40

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klonowa na lata 2023-2026.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 225 537,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 708,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 146 828,78 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 416 669,49 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 10 125,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 426 795,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 843 255,02 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 960 100,38	+225 537,27	29 185 637,65
Dochody bieżące	13 978 133,18	+78 708,49	14 056 841,67
Dotacje bieżące	2 725 082,76	-1 975,51	2 723 107,25
Pozostałe	4 214 906,42	+80 684,00	4 295 590,42
Podatek od nieruchomości	1 312 516,00	+14 684,00	1 327 200,00
Dochody majątkowe	14 981 967,20	+146 828,78	15 128 795,98
Sprzedaż majątku	12 203,25	+2 828,78	15 032,03
Wydatki ogółem	32 612 223,18	+416 669,49	33 028 892,67
Wydatki bieżące	14 274 856,53	-10 125,68	14 264 730,85
Wynagrodzenia i pochodne	7 160 355,24	-433,23	7 159 922,01
Pozostałe wydatki bieżące	7 113 501,29	-9 692,45	7 103 808,84
Wydatki majątkowe	18 337 366,65	+426 795,17	18 764 161,82
Wynik budżetu	-3 652 122,80	-191 132,22	-3 843 255,02

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa:

1. Przychody budżetu zwiększono o 191 132,22 zł i po zmianach wynoszą 3 889 488,41 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 698 356,19	+191 132,22	3 889 488,41
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 619 027,99	+191 132,22	3 810 160,21

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Klonowa na lata 2023-2026 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,42%	11,54%	TAK	15,01%	TAK
2024	0,27%	9,29%	TAK	12,75%	TAK
2025	0,00%	8,67%	TAK	12,13%	TAK
2026	0,00%	8,49%	TAK	11,96%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Klonowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa;
2. Przebudowa drogi gminnej nr 114018E;
3. Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Klonowa;
4. Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej w miejscowości Kuźnica Zagrzebska Kolonia;
5. Przebudowa z rozbudową Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Owieczki, przebudowa wodociągu i budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Klonowa.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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