

**UCHWAŁA NR 202/ XLII/2021
RADY GMINY KLUKI
z dnia 29 grudnia 2021 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki
na lata 2021 - 2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), art. 226, art. 227, art. 228, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535) **Rada Gminy Kluki uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki na lata 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 i nr 2 oraz objaśnieniami.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2,
- 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kluki

Dariusz Jędrzejczak
Dariusz Jędrzejczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do WPF Gminy Kiuki na lata 2021 - 2024

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:	
												w tym:	12
2021	25 136 440,40	22 350 010,10	4 190 482,00	28 000,00	5 841 160,00	6 617 429,65	5 672 938,45	3 034 120,00	2 786 430,30	598 722,67	2 187 707,63		
2022	27 577 464,99	23 719 189,50	4 356 196,00	3 100,00	5 570 500,00	6 859 620,00	6 929 773,50	3 320 843,00	3 858 275,49	0,00	3 858 275,49		
2023	25 068 233,00	24 068 233,00	4 600 000,00	3 200,00	6 000 000,00	6 900 000,00	6 555 033,00	3 420 468,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		
2024	24 930 027,26	23 730 027,26	4 478 943,26	3 296,00	6 100 000,00	6 900 000,00	6 247 788,00	3 523 082,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00		

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty produktów i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:						2.2	w tym:	
					w tym:			w tym:				2.2.1	2.2.1.1
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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 zaciągniętych na zobowiązania wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x			
2021	25 824 988,94	21 521 189,08	8 547 381,17	0,00	2 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 303 799,86	4 303 799,86	20 000,00
2022	27 459 321,18	21 500 000,00	9 013 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 959 321,18	5 959 321,18	265 000,00
2023	25 068 233,00	21 577 733,00	9 284 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 500,00	3 490 500,00	0,00
2024	24 930 027,26	22 007 001,36	9 552 879,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 025,90	2 923 025,90	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2021	-688 548,54	0,00	688 548,54	0,00	0,00	560 623,90	560 623,90	127 924,64	127 924,64	
2022	118 143,81	0,00	9 780,83	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.

Lp	Z tego:		Z tego:		5	5.1	5.1.1	Z tego:		
	w tym:	w tym:	w tym:							
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
2021	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	9 780,83	0,00	127 924,64	127 924,64	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	0,00
2024	0,00	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 dywulżacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy 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 wyłączeń ustawowych		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
2021	0,02%		5,29%		12,62%		13,67%		TAK		TAK	
2022	0,76%		13,16%		10,77%		11,82%		TAK		TAK	
2023	0,00%		14,51%		9,40%		10,46%		TAK		TAK	
2024	0,00%		10,24%		12,25%		12,25%		TAK		TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		9.1	9.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x								
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x								
	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								
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x								
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x								
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	2 063 003,78	2 063 003,78	2 063 003,78	0,00	0,00	0,00
2023		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

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące					majątkowe
2021		30 750,00	30 750,00	0,00	1 281 728,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		2 474 629,24	2 474 629,24	1 940 275,49	3 946 943,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		0,00	0,00	0,00	2 514 716,91	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmnijeszające dług x	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 dnia 1 stycznia 2019		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poprzez i gwarancji x	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	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykorzystaniu dochodach jednostki samorządu	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu ograniczeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:							
					w tym:							
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	127 924,64	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	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)			
Wyszczególnienie	Stopień niezachowania relacji z zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2021			
2022			
2023			
2024			

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, 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. ** należy wykasować jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 24a ust. 8/ art. 240b ustawy określającej procedurę, jaka objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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 założono planuje się osiągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Iłkani
Zdzisław Kozłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 w sprawie zmian w WPF na lata 2021-2024

Lp.	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)									
1.a	- wydatki bieżące				7 807 609,84	1 281 728,69	3 946 943,24	2 514 716,91	0,00	4 011 894,84
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				7 807 609,84	1 281 728,69	3 946 943,24	2 514 716,91	0,00	4 011 894,84
1.1.1	- wydatki bieżące				2 505 379,24	30 750,00	2 474 629,24	0,00	0,00	2 474 629,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kluki - Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kluki	URZĄD GMINY KLUKI	2019	2022	2 505 379,24	30 750,00	2 474 629,24	0,00	0,00	2 474 629,24
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				2 505 379,24	30 750,00	2 474 629,24	0,00	0,00	2 474 629,24
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 302 230,60	1 250 978,69	1 472 314,00	2 514 716,91	0,00	1 537 255,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa studni głębinowej S-4 w miejscowości Kluki - Studnia głębinowa S-4	URZĄD GMINY KLUKI	2019	2021	208 500,00	203 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Parznie - budowa sali gimnastycznej	URZĄD GMINY KLUKI	2020	2023	3 813 153,60	772 044,69	990 000,00	1 991 453,91	0,00	289 818,60
1.3.2.6	Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne na terenie Gminy Kluki - (Wymiana opraw oświetl. uliczn. na energooszcz.)	URZĄD GMINY KLUKI	2020	2021	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	239 000,00
1.3.2.7	Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	840 577,00	25 000,00	327 314,00	488 263,00	0,00	818 437,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 300, 462/2 i 316 w miejscowości Osina -	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	Budowa i rozbudowa drogi gminnej 10T115ZE w miejscowości Strzyżewice -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej Dz. nr ewid. 45/1 w miejscowości Ciszka -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. ewid. 288, 297/4 w miejscowości Zarzeczce -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00

Kwoty w zł

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2021-2024 do uchwały Nr 202/XLII/2021 Rady Gminy Kluki z 29.12.2021 w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki na lata 2021 - 2024)

Dokonano zmian planu dochodów i wydatków 2021 roku urealnijając ich wartości zgodnie z uchwałą o zmianie uchwały Nr 145/XXIX/2020 Rady Gminy KLuki z dnia 29.12.2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kluki na 2021 rok.

W wykazie przedsięwzięć zmienia się planowana kwota limitu wydatków z kwoty 205 000,00 zł do kwoty 203 934,00 zł, tj. zmniejsza się o 1 066,00 zł, na zadaniu pn. "**Budowa studni głębinowej S-4 w miejscowości Kluki**". Po zmianie limit wydatków ogółem na przedsięwzięcia w 2021 r. wynosi 1 281 728,69 zł.

Zmianie ulega kwota planowanego deficytu budżetu do kwoty 688 548,54 zł
Zmianie ulega kwota planowanych przychodów w 2021 r. na kwotę 688 548,54 zł pochodzących z:

- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 560 623,90 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uofp 127 924,64 zł.

Zmianie ulega kwota planowanych rozchodów :

- 2022 - 127 924,64 zł

Zmienia się planowana kwota długu, która w 2021 roku wynosi 127 924,64 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kluki
E. Jędrzejak
Eulizy Jędrzejak

