

UCHWAŁA NR 280/ LV/ 2022
RADY GMINY KLU
z dnia 28 grudnia 2022

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki
na lata 2023 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm. 583, poz.1005, poz. 1079, poz. 1561) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz.1535) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. z 2021 r.Dz. U. poz. 83) , **Rada Gminy Kluki uchwała, co następuje:**

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

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

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

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

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

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 204/XLII/2021 Rady Gminy Kluki z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2022 – 2028 z późn. zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kluki
L. Jędrzejczak
Lukasz Jędrzejczak

*Dokument podpisany
elektronicznie*

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2023 - 2035

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:					Dochody majątkowe ^x	w tym:		
		Dochody bieżące ^x	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	
									1.2.2	1.2.1
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
2023	38 839 316,50	19 994 897,00	3 610 329,00	42 375,00	6 432 193,00	1 493 687,00	4 539 300,00	18 844 419,50	0,00	18 844 419,50
2024	36 708 000,00	21 850 000,00	4 579 051,00	41 200,00	5 697 548,00	5 736 315,00	3 523 082,00	14 858 000,00	0,00	14 858 000,00
2025	28 964 000,00	23 764 000,00	4 762 200,00	42 860,00	5 925 450,00	7 000 000,00	3 664 000,00	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00
2026	30 415 000,00	24 715 000,00	4 952 700,00	44 500,00	6 162 400,00	7 280 000,00	3 810 000,00	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
2027	31 705 000,00	25 705 000,00	5 150 000,00	46 000,00	6 408 900,00	7 285 000,00	3 952 900,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2028	32 850 000,00	26 750 000,00	5 200 000,00	47 000,00	6 420 000,00	7 295 000,00	4 121 000,00	6 100 000,00	0,00	6 100 000,00
2029	33 699 000,00	27 499 000,00	5 345 600,00	48 316,00	6 599 760,00	7 499 260,00	4 236 388,00	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00
2030	34 691 474,00	28 241 474,00	5 489 991,00	49 621,00	6 777 954,00	7 701 740,00	4 350 770,00	6 450 000,00	0,00	6 450 000,00
2031	35 703 994,00	29 003 994,00	5 638 159,00	50 961,00	6 960 959,00	7 909 687,00	4 468 241,00	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00
2032	36 478 098,00	29 758 098,00	5 784 751,00	52 286,00	7 141 944,00	8 115 339,00	4 584 415,00	6 720 000,00	0,00	6 720 000,00
2033	37 261 809,00	30 531 809,00	5 936 155,00	53 645,00	7 327 635,00	8 326 338,00	4 703 610,00	6 730 000,00	0,00	6 730 000,00
2034	38 030 104,00	31 295 104,00	6 083 534,00	54 986,00	7 510 826,00	8 534 496,00	4 821 200,00	6 735 000,00	0,00	6 735 000,00
2035	40 163 514,00	33 423 514,00	6 387 700,00	57 735,00	7 886 367,00	8 961 200,00	5 062 260,00	6 740 000,00	0,00	6 740 000,00

- 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. 859, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynoszący 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 wykonania budżetu jednostki wykonawcą w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:						2.2	w tym:	
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1		2.2.1.1	w tym:
													w tym:
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki budżete x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2023	43 141 940,04	20 351 888,94	9 755 691,00	0,00	0,00	38 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 790 051,10	22 790 051,10	10 000,00
2024	36 512 000,00	21 152 072,00	9 562 900,00	0,00	0,00	294 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 359 928,00	15 359 928,00	0,00
2025	28 780 000,00	23 023 868,00	9 945 400,00	0,00	0,00	260 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 756 132,00	5 756 132,00	0,00
2026	30 231 000,00	23 925 461,00	10 343 000,00	0,00	0,00	211 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 305 539,00	6 305 539,00	0,00
2027	31 521 000,00	24 973 054,00	10 756 000,00	0,00	0,00	178 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 547 946,00	6 547 946,00	0,00
2028	32 666 000,00	25 953 647,00	11 186 000,00	0,00	0,00	168 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 712 353,00	6 712 353,00	0,00
2029	33 715 000,00	26 508 865,00	11 466 650,00	0,00	0,00	123 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 206 135,00	7 206 135,00	0,00
2030	34 507 474,00	27 155 197,00	11 752 291,00	0,00	0,00	108 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 352 277,00	7 352 277,00	0,00
2031	35 519 994,00	27 818 049,00	12 046 098,00	0,00	0,00	99 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 701 945,00	7 701 945,00	0,00
2032	36 294 099,00	28 497 832,00	12 347 250,00	0,00	0,00	86 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 796 266,00	7 796 266,00	0,00
2033	37 204 409,00	29 194 970,00	12 655 931,00	0,00	0,00	70 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 009 439,00	8 009 439,00	0,00
2034	37 972 704,00	29 909 897,00	12 972 329,00	0,00	0,00	57 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 062 807,00	8 062 807,00	0,00
2035	40 106 314,00	30 508 095,00	14 269 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 598 219,00	9 598 219,00	0,00

lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.3	4.3.1	
					w tym:	w tym:			
2023	-4 302 623,54	0,00	4 430 548,18	1 840 000,00	1 840 000,00	2 462 623,54	2 462 623,54	127 924,84	0,00
2024	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	57 400,00	57 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	57 400,00	57 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	57 200,00	57 200,00	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:			5	Z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5		5.1	5.1.1		
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Z tego:		
						4.5.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	w tym:							
2023	0,00	0,00	0,00	127 924,64	127 924,64	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	57 400,00	57 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	57 400,00	57 400,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	57 200,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				6	5.2	6.1	7.1	7.2				
	licznica kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x							
	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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	-356 991,94	2 233 556,24			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 644 000,00	0,00	697 928,00	697 928,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	740 132,00	740 132,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 276 000,00	0,00	789 539,00	789 539,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 092 000,00	0,00	731 946,00	731 946,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	908 000,00	0,00	796 353,00	796 353,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	724 000,00	0,00	990 135,00	990 135,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	540 000,00	0,00	1 086 277,00	1 086 277,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	356 000,00	0,00	1 185 945,00	1 185 945,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	1 260 266,00	1 260 266,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 146 000,00	0,00	1 336 839,00	1 336 839,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	57 200,00	0,00	1 385 207,00	1 385 207,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 915 419,00	2 915 419,00			

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, zamawie w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 przyspędających 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
2023	0,90%	-1,72%	12,91%	14,30%	TAK	TAK
2024	2,98%	6,10%	10,11%	11,50%	TAK	TAK
2025	2,65%	5,97%	8,27%	9,66%	TAK	TAK
2026	2,27%	5,74%	6,48%	7,87%	TAK	TAK
2027	1,97%	4,94%	4,84%	6,23%	TAK	TAK
2028	1,81%	4,95%	4,25%	5,64%	TAK	TAK
2029	1,54%	5,37%	3,13%	4,52%	TAK	TAK
2030	1,43%	5,82%	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2031	1,34%	6,09%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2032	1,25%	6,22%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2033	0,58%	6,34%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2034	0,50%	6,34%	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2035	0,23%	11,92%	5,91%	5,91%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			9.2	w tym:		9.3	w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
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
2023	0,00	0,00	0,00	4 152 419,50	4 152 419,50	2 934 752,50	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
2023	4 152 419,50	4 152 419,50	2 934 752,50	22 496 206,50	22 496 206,50	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki: zmniejszające dług x	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in.: umoznienia, różnice kursowe)	10.9 wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości; kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x					
2023	127 924,64	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	x	0,00	0,00
2025	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 nieświadczeń, we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu, w szczególności należy ująć wydatki pomniejszone 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, zostały 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 odbywa 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy/Kluki
F. P. M. W. W.
Kanas Bełzajczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do WPF na lata 2023 - 2035

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 288 481,50	22 496 206,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	-wydatki majątkowe				24 288 481,50	22 496 206,50	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:				4 167 794,50	4 152 419,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	-wydatki majątkowe				4 167 794,50	4 152 419,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki" - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	4 167 794,50	4 152 419,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	-wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				20 120 687,00	18 343 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				20 120 687,00	18 343 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i rozbudowa drogi gminnej 101152E w miejscowości Strzyżewice -	URZĄD GMINY KLUKI	2021	2023	85 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Kluki - etap II -	KLUKI	2022	2023	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja dróg i chodników na terenie gminy Kluki - Budowa i modernizacja dróg i chodników	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	5 236 400,00	3 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rewitalizacja budynku poprzemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczaniem na GOPS w Klukach -	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	3 237 030,00	3 144 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Kluki - etap II - Budowa infrastruktury oświetleniowej	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	1 500 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rewitalizacja budynku poprzemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczaniem na pomieszczenia warsztatowo-garazowe - Rewitalizacja budynku poprzemysłowego wraz z jego otoczeniem...	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa ruroc. tłocz. dla odprowadz. oczyszcz. ścieków z oczyszczalni ścieków przy ZS w Klukach oraz moderniz. i przebud. oczyszcz. przy ZS w Klukach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - Budowa rurociągu tłoczonego dla odprowadzania oczyszczonych ścieków z oczyszcz. przy ZS w Klukach ...	KLUKI	2022	2023	1 012 257,00	1 012 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Kluki - etap III -	URZĄD GMINY KLUKI	2022	2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka - budowa drogi gminnej	KLUKI	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	15 386 676,50
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	15 386 676,50
1.1	0,00	0,00	4 152 419,50
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	4 152 419,50
1.1.2.2	0,00	0,00	4 152 419,50
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	11 234 257,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	11 234 257,00
1.3.2.9	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	4 655 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	1 482 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	1 012 257,00
1.3.2.21	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	50 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rafal Gomborczyk
E. Pawełczyk

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2023-2035.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy obejmuje rok budżetowy 2023 do 2035 zgodnie z załączonymi do WPF ustaleniami o przedsięwzięciach wieloletnich, z tytułu których na podstawie ustalonych limitów realizowane będą wydatki.

Dane zawarte w WPF na powyższy okres określają:

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

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

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

Elementem towarzyszącym Wieloletniej Prognozie Finansowej jest „ wieloletnia prognoza długu” Gminy Kluki, poprzez którą Gmina przedstawia na przestrzeni lat 2023 - 2035 poziom swojego zadłużenia, a zarazem zdolność spłaty długu planowanego do zaciągnięcia.

W wykazie przedsięwzięć finansowanych z wydatków majątkowych na lata 2023-2035 limity wydatków na okres ich realizacji jest następujący:

-w 2023 r. -	22 496 206,50 zł;
- w 2024 r. -	0,00 zł;
- w 2025 r. -	0,00 zł.
-w 2026 r. -	0,00 zł
- w 2027 r. -	0,00 zł;
- w 2028 r. -	0,00 zł;
- w 2029 r. -	0,00 zł;
- w 2030 r. -	0,00 zł;
- w 2031 r. -	0,00 zł;
- w 2032 r. -	0,00 zł;
- w 2033 r. -	0,00 zł;
- w 2034 r. -	0,00 zł;
- w 2035 r. -	0,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm)

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy , przedsięwzięcia ogółem w 2023 r. stanowią kwotę 4 152 419,50 zł i dotyczą wydatków majątkowych na realizację przedsięwzięcia pn." Zwiększenie

produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki". Wkład własny gminy na realizację tego przedsięwzięcia w 2023 r. stanowi kwotę 1 217 667,00 zł.

Nie planowano wydatków na umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.
Nie planowano wydatków na potencjalne spłaty udzielonych wieloletnich poręczeń i gwarancji oraz wydatków na tego rodzaju umowy planowane do zawarcia w przyszłości.

Objaśnienia dotyczące składowych kwot z WPF.

Podstawę planowania do WPF stanowiły zweryfikowane dane za ostatnie 3 lata budżetowe, w podziale na poszczególne źródła dochodów i kategorie wydatków.
Metodologia prognozowanych dochodów stanowi zweryfikowane dane z lat 2020 - do 3 kw. 2022 w podziale na poszczególne źródła dochodów i kategorie wydatków z uwzględnieniem prognozowanych wskaźników makroekonomicznych i specyfiki Gminy Kluki.

Objaśnienia składowych kwot dochodów WPF na lata 2023-2035

1. Dochody budżetu - na rok 2023 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2023 rok. Prognozowane dochody na 2023 r. w stosunku do przewidywanego wykonania planowanych dochodów za 2022 r. stanowią 121,06%. Wzrost dochodów zaplanowano przy założeniu ich realnego wykonania wynikającego ze złożonych deklaracji i informacji podatkowych, poziomu ściągальności należności budżetowych i zaległości oraz wzrostu stawek podatkowych.

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

- dochody własne z podatków i opłat oszacowano wg źródeł dla których Gmina Kluki jest organem podatkowym, na podstawie analizy trendów wraz z bieżącą weryfikacją prognozowanych wielkości, z zastosowaniem wzrostu o wskaźnik dynamiki inflacji średnio o 10,0 % w kolejnych latach prognozy;
- dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2023 r. oszacowano na kwotę 1 789 306,00 zł na podstawie obowiązujących opłat od 1 stycznia 2022 r., z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu opłat za odbiór odpadów od 2023 roku z zastosowaniem wzrostu średnio o 10,00 % w kolejnych latach prognozy;
- dochody z dotacji na zadania bieżące zlecane gminom zaplanowano z uwzględnieniem wstępnych informacji z KBW, ŁUW z uwzględnieniem wzrostu w kolejnych latach prognozy o wskaźnik 10,00%.

2. Wydatki bieżące ,w tym:

na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, oszacowano na podstawie analizy trendów z uwzględnieniem wpływu czynników makroekonomicznych, oraz obowiązujących od stycznia i lipca 2023 r. zmian w przepisach odnośnie płacy minimalnej i zmian w sprawie wynagrodzeń pracowników samorządowych , przyjmując w poszczególnych latach prognozy wzrost wydatków średnio rocznie 10,00 % z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków;

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozowanie na podstawie przyjętych wielkości na 2023 rok, z uwzględnieniem wyłączeń wypłat jednorazowych planowanych na 2023 r. (np. ekwiwalenty, jubileusze, odprawy emerytalne). W

pozostałych latach prognozy założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane średnio o 10,00 % ;

- na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami w gminie na 2023 r. zaplanowano kwotę 1783 811,00 zł, a w kolejnych latach prognozy założono wzrost wydatków z tego tytułu średnio o 10,00 % .

3. Wydatki majątkowe na rok 2023 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w latach następnych prognozy nie planuje się do realizacji przedsięwzięć wieloletnich.

Objaśnienia kwot przyjmowanych na planowane do realizacji przedsięwzięcia

Pokrycie łącznej kwoty wydatków przypadających na przedsięwzięcia zaplanowane na 2023 rok:

- Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki" - 4 152 419,50 zł;
 - Budowa drogi gminnej w miejscowości Podwódka - 50 000,00 zł;
 - Budowa i rozbudowa drogi gminnej 101152E w miejscowości Strzyżewice - 35 000,00 zł;
 - Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Kluki - etap II - 4 900 000,00 zł;
 - Modernizacja dróg i chodników na terenie gminy Kluki - 3 720 000,00 zł;
 - Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na GOPS w Klukach - 3 144 530,00 zł;
 - Budowa infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Kluki - etap II - 1 482 000,00 zł;
 - Budowa infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Kluki - etap III - 1 000 000,00 zł;
 - Rewitalizacja budynku przemysłowego wraz z jego otoczeniem, z przeznaczeniem na pomieszczenia warsztatowo- garażowe - 3 000 000,00 zł;
 - Budowa rurociągu tłoczonego dla odprowadza. oczyszcz. ścieków z oczyszczalni ścieków przy ZS w Klukach oraz modernizacja i przebudowa oczyszczalni przy ZS w Klukach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - 1 012 257,00 zł
- Planowane na 2023 rok wydatki na realizację przedsięwzięć planuje się pokryć z przychodów, dotacji celowej, środków zewnętrznych (unijnych) środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin. powiatów....., pochodzących z innych źródeł (Polski Ład)

Objaśnienia do kwot przychodów i rozchodów WPF

Według wykonania budżetu na koniec 2022 roku Gmina nie zaciągnęła kredytu, pożyczki. Spłaty rat kapitałowych zaciągniętej 16.10.2017 r. pożyczki w WFOŚiGW przypadających na 2023 rok stanowią kwotę 127 924,64 zł. W 2023 roku planuje się zaciągnięcie kredytu, pożyczki w kwocie 1 840 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

W okresie objętym prognozą planowana kwota długu wyniesie:

- w 2022 roku planowana kwota długu - 127 924,64 zł;
- w 2023 roku planowana kwota długu - 1 840 000,00 zł;
- w 2024 roku planowana kwota długu - 1 644 000,00 zł;
- w 2025 roku planowana kwota długu - 1 460 000,00 zł.
- w 2026 roku planowana kwota długu - 1 276 000,00 zł
- w 2027 roku planowana kwota długu - 1 092 000,00 zł;
- w 2028 roku planowana kwota długu - 908 000,00 zł;

-w 2029	-	724 000,00 zł;
- w 2030	-	540 000,00 zł;
- w 2031	-	356 000,00 zł;
- w 2032	-	172 000,00 zł;
- w 2033	-	114 600,00 zł;
- w 2034	-	57 200,00 zł;
- w 2035	-	0,00 zł.

W latach 2024 - 2035 planuje się nadwyżki dochodów nad wydatkami, które planuje się przeznaczyć na spłatę planowanych rat kapitałowych kredytów i pożyczek .

Planowane rozchody budżetu w latach objętych prognozą odpowiednio wynoszą :

- 2023 r. kwota	-	127 924,64 zł;
- 2024 r. kwota	-	196 000,00 zł;
- 2025 r. kwota	-	184 000,00 zł.
- 2026 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2027 r. kwota	-	184 000,00 zł.
- 2028 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2029 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2030 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2031 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2032 r. kwota	-	184 000,00 zł;
- 2033 r. kwota	-	57 400 ,00 zł;
- 2034 r. kwota	-	57 400,00 zł;
- 2035 r. kwota	-	57 200,00 zł.

Plan dochodów budżetu na 2023 rok wynosi **38 839 316,50 zł;**

Plan wydatków budżetu na 2023 rok wynosi **43 141 940,04 zł;**

Różnica to planowany deficyt w kwocie **- 4 302 623,54 zł** , który planuje się pokryć:

- z kredytu, pożyczki w kwocie	1 840 000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych	2 462 623,54 zł.

W WPF Gminy Kluki na lata 2023 - 2035, uchwalone dochody i wydatki Uchwałą Nr 280/LV/2022 z dnia 28.12.2022 r. na rok 2023 są niższe o kwotę 2 000 000,00 zł od dochodów i wydatków uchwalonych uchwałą Nr 281/LV/2022 Rady Gminy Kluki z dnia 28.12.2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kluki na 2023 rok.

Rada Gminy Kluki już po podjęciu Uchwały Nr 280/LV/2022 z dnia 28.12.2022 r. w sprawie uchwalenia WPF Gminy Kluki na lata 2023 - 2035 , podejmując uchwałę nr 281/LV/2022 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kluki na 2023 rok wprowadziła do budżetu dodatkowe dochody (doatacja celowa z Gminy Bełchatów - pomoc finansowa) w wysokości 2 000 000,00 zł, z czego na dochody bieżące kwota 150 000,00 zł i na dochody majątkowe 1 850 000,00 zł. Przeznaczając po stronie wydatków na wydatki bieżące 150 000,00 zł i na wydatki majątkowe na zadanie pn." Budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie gminy Kluki" 1 850 000,00 zł. W związku z powyższym zachodzi niezgodność między WPF a budżetem na 2023 rok w dochodach, wydatkach i przedsięwzięciach o ww. kwoty.