

ZARZĄDZENIE NR 0050.26.2018
WÓJTA GMINY KLUKOWO

z dnia 9 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2019 - 2022

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2019 - 2022, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Klukowo


Piotr Uczyński

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.26.2018
Wójta Gminy Klukowo
z dnia 9 listopada 2018 r.

PROJEKT

**Uchwała Nr.....
Rady Gminy Klukowo
z dnia.....
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata
2019 – 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXVI/161/2018 Rady Gminy Klukowo z dnia 29 maja 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2018 -2021.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy
Klukowo w sprawie Uchwalenia Wieloletniej

Wyszczególnienie	z tego: Prognozy Finansowej Gminy Klukowo										
	1	w tym:				na lata 2019 - 2022				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Docho	Docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	18 664 715,22	2 161 107,00	4 734,83	2 479 711,92	934 403,35	5 908 773,00	6 377 839,55	1 149 798,11	128 340,00	1 021 458,11	
Wykonanie 2017	19 292 959,81	2 536 383,00	6 878,75	2 486 120,01	966 611,80	5 955 171,00	7 149 619,01	571 497,85	0,00	571 497,85	
Plan 3 kw. 2018	20 692 577,00	2 863 633,00	4 000,00	2 490 415,00	974 940,00	6 198 476,00	6 687 459,00	2 057 480,00	0,00	2 057 480,00	
Wykonanie 2018	21 311 496,00	2 863 633,00	4 000,00	2 502 382,00	974 940,00	6 198 476,00	7 074 664,00	2 283 027,00	68 050,00	2 214 977,00	
2019	19 475 867,00	3 604 743,00	6 000,00	2 664 985,00	992 190,00	6 252 941,00	5 550 332,00	1 028 866,00	0,00	1 028 866,00	
2020	18 620 000,00	2 820 000,00	4 000,00	2 450 000,00	935 000,00	6 200 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	18 630 000,00	2 830 000,00	4 000,00	2 450 000,00	940 000,00	6 250 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 700 000,00	2 850 000,00	4 000,00	2 500 000,00	950 000,00	6 300 000,00	6 850 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) Zwrócić uwagę, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazujących się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	
									z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2016	18 312 241,78	14 993 442,22	0,00	0,00	0,00	18 731,04	18 731,04	0,00	0,00	3 318 799,56		
Wykonanie 2017	18 802 567,56	15 691 912,86	0,00	0,00	0,00	11 496,28	11 496,28	0,00	0,00	3 110 654,70		
Plan 3 kw. 2018	21 328 375,00	15 684 327,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	5 644 048,00		
Wykonanie 2018	21 957 294,00	16 224 235,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	5 733 059,00		
2019	19 475 867,00	16 478 799,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 068,00		
2020	18 620 000,00	16 620 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00		
2021	18 630 000,00	16 430 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00		
2022	18 700 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Ważne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:
				4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Wykonanie 2016	352 473,44	742 348,00	0,00	0,00	742 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	490 392,25	777 059,00	155 406,00	155 406,00	621 653,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	-645 798,00	946 023,00	645 798,00	645 798,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	-645 798,00	946 023,00	645 798,00	645 798,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	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	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu przywłaszczeń majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
			w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	6			7	8.1	8.2
			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x								
		5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016		321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 653,00	0,00	2 521 474,89	3 263 822,89	
Wykonanie 2017		321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 225,00	0,00	3 029 549,10	3 806 608,10	
Plan 3 kw. 2018		300 225,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 770,00	3 886 793,00	
Wykonanie 2018		300 225,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 804 234,00	3 750 257,00	
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 202,00	1 968 202,00	
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1180) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności rozdziału budżetowego z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczenia zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok budżetowy x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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
Wykonanie 2016	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	14,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	15,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	14,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	13,48%	x	x	x	x
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,11%	14,71%	14,46%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,74%	13,34%	13,10%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,81%	11,69%	11,44%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,76%	10,89%	10,89%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikator wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 691 603,12	1 358 520,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 559 681,26	759 118,30	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 615 278,61	1 213 788,23	730 724,76	0,00	730 724,76	0,00	2 910 810,48	199 844,22	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 086 480,00	1 311 100,00	3 293 646,00	0,00	3 293 646,00	0,00	4 307 746,00	1 336 302,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 225 295,00	1 311 100,00	3 293 657,00	0,00	3 293 657,00	0,00	4 396 757,00	1 336 302,00	
2019	0,00	0,00	6 802 508,00	1 739 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 068,00	0,00	
2020	0,00	0,00	6 850 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2021	0,00	0,00	6 900 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	6 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartości inwestycji rozpoczętych w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	Lp	Dochody bieżące 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 i 3 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3		
Wykonanie 2016		2 540,56	2 540,56	905 599,96	905 599,96	2 540,56	905 599,96	905 599,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	493 497,85	493 497,85	0,00	493 497,85	493 497,85	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		0,00	0,00	2 057 480,00	2 057 480,00	0,00	2 057 480,00	2 057 480,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	1 964 487,00	1 964 487,00	0,00	1 964 487,00	1 964 487,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	1 028 866,00	1 028 866,00	0,00	1 028 866,00	1 028 866,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	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	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1					12.5	12.5.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2016	1 537 451,64	895 226,29	1 537 451,64	642 225,35	559 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	730 724,76	450 000,00	730 724,76	280 724,76	280 724,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	3 293 646,00	2 057 480,00	3 293 646,00	1 236 166,00	1 236 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 293 657,00	1 984 487,00	3 293 657,00	1 329 170,00	1 329 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 582 871,00	1 028 866,00	1 582 871,00	554 005,00	554 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu wykorzystanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności o leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp											
Wykonanie 2016	0,00		12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydanki zobowiązanych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wszelkich spleć zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności pozycji 9.6-9.8.1) pozycji z sekcji 16.
 ** Należy wskazać jedną z następujących pozycji:
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub zaciągnięto zobowiązanie dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w szczególności poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyrażają kwoty dłużne prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
 17) Pozycje sekcji 16 wyliczają wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Klukowo
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Klukowo na lata 2019 - 2022

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO
NA LATA 2019 - 2022**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2019 - 2022

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wydatki majątkowe gminy;
- wynik budżetu Gminy Klukowo;
- sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki;
- przychody i rozchody budżetu wraz z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia;
- łączną kwotę długu na koniec każdego roku wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu są zgodne z budżetem Gminy Klukowo na 2019 rok w zakresie: wyniku budżetu - budżet zrównoważony, w którym dochody równają się wydatkom, kwot przychodów (0,00 zł) i rozchodów (0,00 zł) oraz długu gminy na koniec 2019 roku (0,00 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2019 rok zaplanowano:

1. Dochody na kwotę 19.475.867 zł, z tego bieżące w wysokości 18.447.001 zł oraz majątkowe w wysokości 1.028.866 zł.
2. Wydatki na kwotę 19.475.867 zł, z tego bieżące w wysokości 16.478.799 zł oraz majątkowe w wysokości 2.997.068 zł.
3. Przychody w kwocie 0 zł.
4. Rozchody w kwocie 0 zł.

Przy planowaniu wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu brano pod uwagę wykonanie w latach poprzednich dochodów i wydatków bieżących, prognozę kwot z tytułu dochodów własnych, przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planowane budżety ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej po roku 2019 zakładają dochody równe wydatkom.

Wydatki majątkowe przewidziane dla roku 2019 mają charakter zadań jednorocznych, w związku z czym w uchwale nie określono żadnego przedsięwzięcia.

