

Projekt

z dnia 27 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 - 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583 i 655) uchwała się co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 uchwały Nr

Rady Gminy Klukowo

z dnia 2022 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2015	15 018 781,02	13 386 810,46	0,00	0,00	0,00	3 074 880,28	0,00	0,00	1 631 970,56	149 678,00	0,00	
Wykonanie 2016	18 664 715,22	17 514 917,11	0,00	0,00	0,00	6 377 839,55	0,00	0,00	1 149 798,11	128 340,00	0,00	
Wykonanie 2017	19 292 959,81	18 721 461,96	0,00	0,00	0,00	7 149 619,01	0,00	0,00	571 497,85	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	21 206 321,44	19 065 029,48	0,00	0,00	0,00	6 850 012,32	0,00	0,00	2 141 291,96	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	22 420 883,12	21 320 104,96	3 638 859,00	8 100,73	6 558 466,00	7 734 704,82	3 374 061,01	1 140 503,11	1 100 778,16	71 688,00	1 029 090,16	
Wykonanie 2020	23 069 370,12	21 611 651,71	2 713 357,00	5 815,15	6 848 876,00	8 735 547,78	3 308 055,78	1 100 973,48	1 457 718,41	27 142,20	1 424 188,64	
Plan 3 kw. 2021	21 860 063,00	20 643 244,00	2 954 986,00	5 000,00	6 460 596,00	7 972 627,00	3 250 035,00	923 186,00	1 216 819,00	38 840,00	977 979,00	
Wykonanie 2021	25 361 966,03	21 989 570,50	3 143 650,00	2 606,56	6 476 087,00	8 179 176,58	4 188 050,36	1 012 706,37	3 372 395,53	67 983,00	3 104 412,53	
2022	24 920 079,00	19 661 651,00	2 625 598,00	9 964,00	7 406 425,00	6 396 998,00	3 222 666,00	951 670,00	5 258 428,00	0,00	5 258 428,00	
2023	17 360 000,00	17 360 000,00	2 650 000,00	10 000,00	7 300 000,00	4 200 000,00	3 200 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	17 490 000,00	17 490 000,00	2 650 000,00	10 000,00	7 350 000,00	4 230 000,00	3 250 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 560 000,00	17 560 000,00	2 700 000,00	10 000,00	7 350 000,00	4 250 000,00	3 250 000,00	1 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 2015	14 283 037,94	11 817 014,00	0,00	0,00	0,00	26 930,12	0,00	0,00	0,00	2 466 023,94	0,00	0,00
Wykonanie 2016	18 312 241,78	14 993 442,22	0,00	0,00	0,00	18 731,04	0,00	0,00	0,00	3 318 799,56	0,00	0,00
Wykonanie 2017	18 802 567,56	15 691 912,86	0,00	0,00	0,00	11 496,28	0,00	0,00	0,00	3 110 654,70	0,00	0,00
Wykonanie 2018	21 312 166,82	15 665 543,43	0,00	0,00	0,00	4 014,72	0,00	0,00	0,00	5 646 623,39	0,00	0,00
Wykonanie 2019	21 043 557,79	18 740 752,96	6 784 311,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 804,83	2 302 804,83	337 085,90
Wykonanie 2020	21 493 889,23	18 980 404,79	6 874 122,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 484,44	2 513 484,00	624 670,96
Plan 3 kw. 2021	25 333 913,00	21 721 528,00	7 880 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 612 385,00	3 612 385,00	1 182 600,00
Wykonanie 2021	23 115 699,66	20 017 967,31	7 973 706,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 732,35	3 097 732,35	966 855,28
2022	30 659 079,00	20 387 660,00	8 412 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 271 419,00	10 271 419,00	119 557,00
2023	17 360 000,00	16 650 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00
2024	17 490 000,00	17 100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00
2025	17 560 000,00	17 200 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 2015	735 743,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	352 473,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	490 392,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-105 845,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 377 325,33	0,00	539 950,00	0,00	0,00	539 950,00	539 950,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 575 480,89	0,00	1 917 278,00	0,00	0,00	1 917 278,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 473 850,00	0,00	3 492 750,00	0,00	0,00	3 492 750,00	3 492 750,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 246 266,37	0,00	3 492 750,00	0,00	0,00	3 492 750,00	3 492 750,00	0,00	0,00
2022	-5 739 000,00	0,00	5 739 000,00	0,00	0,00	5 739 000,00	5 739 000,00	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
2025	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 796,46	1 569 796,46
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 474,89	2 521 474,89
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 549,10	3 029 549,10
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 399 486,05	3 399 486,05
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	73 484,11	73 484,11	2 579 352,00	3 119 302,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	36 335,00	36 335,00	2 631 246,92	4 548 524,92
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 078 284,00	2 414 466,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 603,19	5 464 353,19
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-726 009,00	5 012 991,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	23,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	26,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-8,01%	-7,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,59%	15,08%	x	x	x	x
2022	0,00%	-5,43%	-5,43%	18,31%	21,56%	TAK	TAK
2023	0,00%	5,50%	5,50%	15,11%	18,36%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,94%	2,94%	12,48%	15,73%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,70%	x	9,14%	12,40%	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			środki określone 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 2015	0,00	255 577,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 656,36	0,00
Wykonanie 2016	0,00	2 540,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 007 191,16	1 007 191,16	1 007 191,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	142 128,40	142 128,40	142 128,40	1 047 810,00	1 047 810,00	1 047 810,00	134 328,40	134 328,40	134 328,40
Plan 3 kw. 2021	111 894,00	111 894,00	111 894,00	605 979,00	605 979,00	605 979,00	139 440,00	139 440,00	119 694,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	559 133,53	559 133,53	559 133,53	7 149,53	7 149,53	7 149,53
2022	137 340,00	137 340,00	137 340,00	183 117,00	183 117,00	183 117,00	142 579,00	142 579,00	137 340,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 070,00	14 070,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	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	0,00
Wykonanie 2019	1 538 998,42	1 538 998,42	1 000 033,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 289 850,21	1 289 850,21	1 031 880,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	625 059,00	625 059,00	605 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	501 897,77	501 897,77	496 301,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	171 704,00	171 704,00	148 949,00	186 633,00	34 929,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 070,00	14 070,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	58 891,83	0,00	58 891,83	58 891,83	58 891,83	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	37 150,32	0,00	37 150,32	37 150,32	37 150,32	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	36 335,00	0,00	36 335,00	36 335,00	36 335,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	36 335,00	0,00	36 335,00	36 335,00	36 335,00	0,00	0,00	x	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	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY

KLUKOWO NA LATA 2022-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2022 - 2025

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 są zgodne z budżetem Gminy Klukowo na 2022 rok w zakresie: dochodów budżetowych, wydatków budżetowych, wyniku budżetu – deficyt budżetowy (5.739.000 zł.), kwot przychodów (5.739.000 zł) i rozchodów (0,00 zł) oraz długu gminy na koniec 2022 roku (0,00 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2022 rok zaplanowano:

1. Dochody na kwotę 24.920.079 zł, z tego bieżące w wysokości 19.661.651 zł oraz majątkowe w wysokości 5.258.428 zł.

2. Wydatki na kwotę 30.659.079 zł, z tego bieżące w wysokości 20.387.660 zł oraz majątkowe w wysokości 10.271.419 zł.

3. Przychody w kwocie 5.739.000 zł., będące nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 5.723.777 zł. , przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określone w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości 13.463 zł. oraz przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, określone w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 1.760 zł.

4. Rozchody w kwocie 0 zł.

Przy planowaniu wieloletniej prognozy finansowej 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 2022 zakładają dochody równe wydatkom.