

ZARZĄDZENIE Nr 264/2018
BURMISTRZA KLESZCZEL

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024.

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693, 1699) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczele na lata 2019-2024, określonej w projekcie Uchwały Rady Miejskiej w Kleszczelach w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w § 1 przedkłada się:

- 1) Radzie Miejskiej w Kleszczelach,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

PROJEKT

UCHWAŁA Nr.....

RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH

z dnia

sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024 rok.

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693, 1699) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczel na lata 2019-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza Kleszczel do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości do prognozy stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XX/188/2017 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28 grudnia 2017 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2023 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady

.....

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 264/2018
z dnia 2018-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	8 655 360,17	8 305 288,00	953 385,00	120,00	1 788 764,00	1 015 900,00	2 873 272,00	2 488 138,43	350 072,17	126 665,03	223 280,04
Wykonanie 2017	8 513 151,53	8 370 315,56	1 006 059,00	-232,36	1 721 032,37	817 179,55	2 952 505,00	2 593 377,15	142 835,97	116 680,79	24 547,28
Plan 3 kw. 2018	10 590 057,42	8 518 284,84	1 071 121,00	200,00	1 730 541,00	976 229,00	3 166 033,00	1 416 689,84	2 071 772,58	400 000,00	1 671 772,58
Wykonanie 2018	8 864 196,84	8 382 843,28	1 071 121,00	2 235,23	1 839 432,12	998 195,13	3 166 033,00	1 416 689,84	481 353,56	108 485,98	1 464,00
2019	10 318 674,00	8 748 678,00	1 205 632,00	2 200,00	1 920 992,00	1 124 175,00	3 589 995,00	1 975 359,00	1 569 996,00	325 000,00	1 244 996,00
2020	8 199 683,00	8 049 683,00	1 040 000,00	300,00	1 640 000,00	986 000,00	2 800 000,00	2 250 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2021	7 897 520,00	7 747 520,00	1 040 000,00	300,00	1 640 000,00	986 000,00	2 800 000,00	2 250 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2022	7 894 780,00	7 744 780,00	1 040 000,00	300,00	1 640 000,00	986 000,00	2 800 000,00	2 250 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2023	7 888 040,00	7 738 040,00	1 040 000,00	300,00	1 640 000,00	986 000,00	2 800 000,00	2 250 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2024	7 888 040,00	7 738 040,00	1 040 000,00	300,00	1 640 000,00	986 000,00	2 800 000,00	2 250 000,00	150 000,00	150 000,00	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 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	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 określone w art. 243 ust. 1 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	
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	8 513 131,81	7 735 387,91	0,00	0,00	0,00	12 650,00	12 650,00	0,00	0,00	777 743,90
Wykonanie 2017	8 350 648,13	7 810 510,35	0,00	0,00	0,00	9 063,36	9 063,36	0,00	0,00	540 137,78
Plan 3 kw. 2018	11 589 747,42	8 590 825,84	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 998 921,58
Wykonanie 2018	8 763 528,73	7 968 093,15	0,00	0,00	0,00	5 820,69	5 820,69	0,00	0,00	795 435,58
2019	11 130 074,00	8 676 897,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 453 177,00
2020	7 999 683,00	7 402 260,00	0,00	0,00	x	26 960,00	26 960,00	0,00	0,00	597 423,00
2021	7 697 520,00	7 497 520,00	0,00	0,00	x	20 220,00	20 220,00	0,00	0,00	200 000,00
2022	7 694 780,00	7 494 780,00	0,00	0,00	x	13 480,00	13 480,00	0,00	0,00	200 000,00
2023	7 688 040,00	7 488 040,00	0,00	0,00	x	6 740,00	6 740,00	0,00	0,00	200 000,00
2024	7 688 040,00	7 488 040,00	0,00	0,00	x	6 740,00	6 740,00	0,00	0,00	200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne 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:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	142 228,36	261 058,00	0,00	0,00	261 058,00	261 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	162 503,40	214 586,00	0,00	0,00	214 586,00	25 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-999 690,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	811 300,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	100 668,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-811 400,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	811 400,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	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 prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	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	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 000,00	0,00	569 900,09	830 958,09
Wykonanie 2017	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 300,00	0,00	559 805,21	774 391,21
Plan 3 kw. 2018	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 600,00	0,00	-72 541,00	-72 541,00
Wykonanie 2018	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 600,00	0,00	414 750,13	414 750,13
2019	188 600,00	188 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	71 781,00	71 781,00
2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	647 423,00	647 423,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00

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. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	8,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	7,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	3,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	5,90%	x	x	x	x
2019	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	3,85%	6,36%	7,30%	TAK	TAK
2020	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	9,73%	4,96%	5,90%	TAK	TAK
2021	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	5,06%	5,56%	6,49%	TAK	TAK
2022	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	5,07%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2023	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	5,07%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2024	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	5,07%	5,07%	5,07%	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. Identyczne 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			
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	3 185 300,00	1 015 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 766,00	21 973,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 143 233,73	919 712,09	0,00	0,00	0,00	0,00	113 137,78	427 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	3 526 077,40	1 122 340,00	879 902,00	0,00	879 902,00	0,00	2 998 921,58	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	3 383 957,12	999 971,44	0,00	0,00	0,00	0,00	795 435,58	0,00
2019	0,00	0,00	3 941 174,00	1 146 235,00	1 281 811,00	0,00	1 281 811,00	597 423,00	1 855 754,00	0,00
2020	200 000,00	200 000,00	3 320 000,00	1 147 000,00	297 423,00	0,00	297 423,00	297 423,00	300 000,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	3 320 000,00	1 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	3 320 000,00	1 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	3 320 000,00	1 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

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	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	w tym:	Wydatki bieżące 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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 583,50	6 583,50	6 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	1 250 369,00	793 325,00	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	1 194 996,00	737 952,00	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
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

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:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	Wydatki 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy 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 ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	12 238,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 318 390,00	793 325,00	0,00	457 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 231 366,00	737 952,00	0,00	493 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	297 423,00	0,00	0,00	297 423,00	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
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

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 zdyskontowanego 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty 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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	188 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	188 600,00	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
2023	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

* 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 zostanie 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). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „^x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres 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 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 264/2018
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 585 259,00	1 281 811,00	297 423,00	0,00	0,00	1 579 234,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 585 259,00	1 281 811,00	297 423,00	0,00	0,00	1 579 234,00
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:				397 423,00	100 000,00	297 423,00	0,00	0,00	397 423,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				397 423,00	100 000,00	297 423,00	0,00	0,00	397 423,00
1.1.2.2	Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Saki -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2019	2020	223 910,00	50 000,00	173 910,00	0,00	0,00	223 910,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Gruzka -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2019	2020	173 513,00	50 000,00	123 513,00	0,00	0,00	173 513,00
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				1 187 836,00	1 181 811,00	0,00	0,00	0,00	1 181 811,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 187 836,00	1 181 811,00	0,00	0,00	0,00	1 181 811,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kleszczelach - ul. Kolejowa i Źródłana -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2018	2019	1 079 902,00	1 076 377,00	0,00	0,00	0,00	1 076 377,00
1.3.2.2	BUDOWA SIŁOWNI PLENEROWEJ, STREFY RELAKSU I PLACU ZABAW W RAMACH PROGRAMU OSA - OTWARTE STREFY AKTYWNOŚCI -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2018	2019	107 934,00	105 434,00	0,00	0,00	0,00	105 434,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../.../2018
Rady Miejskiej w Kleszczelach
z dnia ... grudnia 2018r.

OBJAŚNIENIA do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2024

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy za lata 2016 – 2017 oraz przewidywanego wykonania w 2018 roku, przy uwzględnieniu założeń do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została na lata 2019-2024, ponieważ Gmina Kleszczele posiada zobowiązania z tytułu pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadania inwestycyjnego pn. *"Uregulowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Kleszczele - Dobrowoda"* z terminem spłaty do końca 2019 roku. Planuje się również zaciągnięcie pożyczki w 2019 r. na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kleszczelach - ul. Kolejowa i Źródłana”, z terminem spłaty w latach 2020-2024.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 188.600 zł. Stan zadłużenia gminy w poszczególnych latach, spłaty rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu przedstawia załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozowane dochody na 2019 rok wynoszą 10.318.674 zł, z tego:

- dochody bieżące 8.748.678 zł,
- dochody majątkowe 1.569.996 zł.

W zakresie dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 r. nastąpił minimalny wzrost podatków i opłat lokalnych, zwłaszcza podatku od nieruchomości w związku z podwyższeniem stawek podatkowych. Na etapie projektowania, kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w stosunku do przewidzianego wykonania w 2018 r. wzrosły o 558.670 zł. Plan dochodów bieżących na 2019 r. sporządzono na podstawie prognozowanych kwot subwencji ogólnej, dotacji celowych, przewidywanych stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania budżetu w 2018 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki komunalnej oraz uwzględniono planowane dotacje z Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych. Z uwagi na spadek zainteresowania przez osoby fizyczne nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych ulegnie zmniejszeniu. W latach 2021 – 2024 prognozuje się wartość sprzedaży 150.000 zł rocznie. Gmina posiada działki rekreacyjne nad zalewem w Repczycach oraz

działki budowlane w Kleszczelach.

Prognozowane wydatki na 2019 rok wynoszą 11.130.074 zł, z tego:

- wydatki bieżące 8.676.897 zł;
- wydatki majątkowe 2.453.177 zł.

W chwili opracowania projektu budżetu na 2019 r. nie uwzględniono ewentualnych tzw. wolnych środków na koniec 2018 r., o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Projektując budżet Gminy Kleszczele na 2019 r. zachowano relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz różnicy między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki. Spełnione są również wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.

W latach 2020-2024 sytuacja przedstawia się podobnie, a nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów.

W zakresie wydatków bieżących:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, ustalono na poziomie zawartych umów o pracę z pracownikami w 2018 r. Wzrost wydatków z tego tytułu w 2019 r. wynika z planowanych regulacji płac, nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Ponadto minimalne wynagrodzenie za pracę oraz stawka godzinowa będą miały wpływ na wysokość wynagrodzenia ogółem,
- przewiduje się wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy,
- zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna itp) na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r. z uwzględnieniem 2,3 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych wydatków ujętych w projektach przez jednostki budżetowe,
- kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy zaplanowano jako celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy i dotacje podmiotowe dla jednostek kultury,
- wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualne harmonogramy spłat odsetek od zaciągniętych pożyczek oraz przewidywane spłaty planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

Prognozowane przychody:

Gmina w 2019 roku zamierza zaciągnąć pożyczkę w wysokości 1.000.000 zł. z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 811.400 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w kwocie 188.600 zł.

Spłata planowanych zobowiązań nastąpi z dochodów własnych gminy w latach 2020-2024.

W latach 2020-2024 nie planuje się przychodów w formie pożyczek i kredytów.

Prognozowane rozchody.

Splata zaciągniętej pożyczki w wysokości 188.600 zł. w 2019 r.

Planowana splata pożyczki w wysokości 1.000.000 zł w latach 2020-2024 w kwocie 200.000 zł. w każdym roku.

Wydatki na obsługę długu, splata w poszczególnych latach oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.