

**UCHWAŁA NR XIV/84/2016  
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 28 listopada 2016 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2016 - 2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm. ) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r, poz.1515 ), uchwała się co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klukowo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Andrzej Tymiński**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/84/2016

Rady Gminy Klukowo

z dnia 28 listopada 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości						
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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	13 477 141,50	13 417 141,50	1 792 723,00	6 405,34	1 884 875,80	725 085,13	6 325 212,00	2 682 840,23	60 000,00	0,00	60 000,00	
Wykonanie 2014	13 013 915,00	12 802 747,98	1 664 474,00	5 595,43	3 229 934,54	1 551 445,34	4 776 737,00	3 126 007,01	211 167,02	28 085,70	183 081,32	
Plan 3 kw. 2015	14 416 757,00	12 961 303,00	2 010 801,00	6 000,00	2 970 609,00	900 000,00	5 377 915,00	2 595 978,00	1 455 454,00	14 878,00	1 440 576,00	
Wykonanie 2015	15 018 781,02	13 386 810,46	2 028 342,00	3 690,98	2 479 382,94	1 045 129,19	5 409 679,00	3 074 880,28	1 631 970,56	149 678,00	1 482 292,56	
2016	18 350 578,00	17 106 324,00	2 125 020,00	6 000,00	2 434 236,00	927 000,00	5 908 773,00	6 092 193,00	1 244 254,00	129 420,00	1 114 834,00	
2017	16 817 168,00	16 817 168,00	2 481 130,00	3 500,00	2 407 583,00	928 608,00	6 187 591,00	5 420 164,00	0,00	0,00	0,00	
2018	16 804 000,00	16 804 000,00	2 500 000,00	4 000,00	2 600 000,00	930 000,00	6 190 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	16 834 000,00	16 834 000,00	2 520 000,00	4 000,00	2 610 000,00	935 000,00	6 200 000,00	5 500 000,00	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.) 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	12 889 697,81	11 828 643,68	0,00	0,00	0,00	75 700,00	75 700,00	0,00	0,00	1 061 054,13
Wykonanie 2014	12 479 591,29	12 347 271,50	0,00	0,00	0,00	47 088,89	47 088,89	0,00	0,00	132 319,79
Plan 3 kw. 2015	15 123 362,00	11 427 641,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	3 695 721,00
Wykonanie 2015	14 283 037,94	11 817 014,00	0,00	0,00	0,00	26 930,12	26 930,12	0,00	0,00	2 466 023,94
2016	18 771 498,00	15 185 998,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 585 500,00
2017	16 495 740,00	14 551 133,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 944 607,00
2018	16 503 775,00	14 603 775,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2019	16 834 000,00	15 234 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	587 443,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	534 323,71	233 888,00	233 888,00	233 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-706 605,00	328 033,00	0,00	0,00	328 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	735 743,08	328 033,00	0,00	0,00	328 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-420 920,00	742 348,00	0,00	0,00	742 348,00	420 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 225,00	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	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	489 228,00	489 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	440 178,00	440 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 225,00	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

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2013	1 704 687,00	0,00	1 588 497,82	1 588 497,82
Wykonanie 2014	1 264 509,00	0,00	455 476,48	689 364,48
Plan 3 kw. 2015	943 081,00	0,00	1 533 662,00	1 861 695,00
Wykonanie 2015	943 081,00	0,00	1 569 796,46	1 897 829,46
2016	621 653,00	0,00	1 920 326,00	2 662 674,00
2017	300 225,00	0,00	2 266 035,00	2 266 035,00
2018	0,00	0,00	2 200 225,00	2 200 225,00
2019	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.)] + [(1.2.1.) - (1.2.1.)] + [(1.1.) - (1.1.)]}{[(1.1.) - (1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	11,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	3,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	10,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	11,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	11,17%	8,75%	8,99%	TAK	TAK
2017	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	13,47%	8,54%	8,78%	TAK	TAK
2018	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	13,09%	11,79%	12,03%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,50%	12,58%	12,58%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 113 834,80	1 447 435,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 054,13	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 126 546,99	1 347 068,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	5 870 493,00	1 362 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 061 759,08	1 280 546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 023,94	7 000,00		
2016	0,00	0,00	5 894 153,00	1 460 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 380,00	759 120,00		
2017	321 428,00	321 428,00	5 892 172,00	1 555 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 607,00	175 000,00		
2018	300 225,00	300 225,00	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00		
2019	0,00	0,00	6 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 <sup>14)</sup>			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
Formuła									
Wykonanie 2013	509 375,27	509 375,27	509 375,37	0,00	0,00	0,00	0,00	509 375,27	509 375,27
Wykonanie 2014	493 510,65	493 510,65	493 510,65	120 010,32	120 010,32	120 010,32	0,00	493 510,65	493 510,65
Plan 3 kw. 2015	288 175,00	288 175,00	288 175,00	269 651,00	269 651,00	269 651,00	0,00	288 175,00	288 175,00
Wykonanie 2015	255 577,31	255 577,31	255 577,31	1 482 292,56	1 482 292,56	1 482 292,56	0,00	255 577,31	255 777,31
2016	2 541,00	2 541,00	2 541,00	998 974,00	998 974,00	998 974,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	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 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 tym:	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 <sup>15)</sup>	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	132 319,79	120 010,32	132 319,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	269 651,00	269 651,00	269 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 120 512,60	2 120 512,60	2 120 512,60	894 504,68	894 504,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 548 460,00	988 600,00	1 548 460,00	559 860,00	559 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	489 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	440 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

\* 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 poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIV/84/2016

Rady Gminy Klukowo

z dnia 28 listopada 2016 r.

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO  
NA LATA 2016 - 2019**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2016 - 2019

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 2016 rok w zakresie: wyniku budżetu ( deficyt budżetowy w wysokości 420.920 zł. ), kwot przychodów ( 742.348 zł ) i rozchodów ( 321.428 zł ) oraz długu gminy na koniec 2016 roku ( 621.653 zł ).

W budżecie Gminy Klukowo na 2016 rok zaplanowano:

1. Dochody na kwotę 18.350.578 zł, z tego bieżące w wysokości 17.106.324 zł oraz majątkowe w wysokości 1.244.254 zł;
2. Wydatki na kwotę 18.771.498 zł, z tego bieżące w wysokości 15.185.998 zł.  
oraz majątkowe w wysokości 3.585.500 zł.
3. Przychody w kwocie 742.348 zł. , stanowiące wolne środki z roku ubiegłego w wysokości 742.348 zł.
4. Rozchody w kwocie 321.428 zł (spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych).

Budżet Gminy Klukowo na rok 2016 zamyka się ujemnym wynikiem, czyli deficytem w wysokości 420.920 zł. który pokryty będzie z wolnych środków w kwocie 420.920 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.

W latach 2016 - 2019 planowane są następujące zadania inwestycyjne:

1. Rozbudowa drogi gminnej nr 108086B w miejscowości Koce - Basie - Kostry Podsędkowięta - 335.300 zł.
2. Rozbudowa drogi gminnej nr 108061B w miejscowości Łuniewo Małe - 185.760 zł.
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 108078B w miejscowości Piętki - Szeligi - 329.313 zł.
5. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wyszonkach Kościelnych - 1.362.700 zł.
6. Budowa budynku garażowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wyszonkach Kościelnych z częścią gospodarczą - 424.939 zł.
7. Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Klukowo ul. Nowa - 92.000 zł.
8. Wykonanie dokumentacji projektowej dla:

- a) przebudowy drogi gminnej w miejscowości Trojanówek - 17.000 zł.
  - b) przebudowy drogi gminnej w miejscowości Usza Wielka - 10.061 zł.
  - c) przebudowy drogi gminnej w miejscowości Wyszonki - Nagórki - 27.500 zł.
- 9. Zakup motopompy dla jednostki OSP w Kuczynie - 37.417 zł.
  - 10. Zakup przyczepy dla jednostki OSP w Trojanowie - 4.390 zł.