

Druk Nr 135

Projekt

z dnia 20 października 2017 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 18 października 2017 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2017-2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 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 ( t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm. ) uchwała się co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2020, 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr  
Rady Gminy Klukowo

z tego: z dnia 18 października 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						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
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
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
Plan 3 kw. 2016	17 723 054,00	16 478 800,00	2 125 020,00	6 000,00	2 368 800,00	927 000,00	5 818 817,00	5 680 921,00	1 244 254,00	129 420,00	1 114 834,00
Wykonanie 2016	18 664 715,22	17 514 917,11	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
2017	19 029 756,00	18 395 606,00	2 480 093,00	3 500,00	2 432 283,00	928 608,00	5 955 171,00	6 960 678,00	634 150,00	0,00	634 150,00
2018	20 669 594,00	18 656 040,00	2 863 633,00	4 000,00	2 430 000,00	930 000,00	6 324 085,00	6 300 000,00	2 013 554,00	0,00	2 013 554,00
2019	18 600 000,00	18 600 000,00	2 800 000,00	4 000,00	2 440 000,00	935 000,00	6 200 000,00	6 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 620 000,00	18 620 000,00	2 820 000,00	4 000,00	2 450 000,00	935 000,00	6 200 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazywanych w planie.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wyciągniętych podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działaniach leczniczej w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		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 zacięgniętych na wkład krajowy x
								2.1	2.1.1		
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2016	18 403 974,00	14 761 090,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 642 884,00	
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	
2017	19 485 387,00	16 290 131,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	3 195 256,00	
2018	20 369 369,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	4 269 369,00	
2019	18 600 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	
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	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) 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 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
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
Plan 3 kw. 2016	-680 920,00	1 002 348,00	0,00	0,00	742 348,00	420 920,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00
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
2017	-455 631,00	777 059,00	155 406,00	155 406,00	621 653,00	300 225,00	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
2020	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 x	z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki				
		5.1	5.1.1	z tego:							5.2	6	8.1	8.2
				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 <sup>x</sup>	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	7							
Wykonanie 2014	440 178,00	440 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 509,00	455 476,48	689 364,48				
Wykonanie 2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943 081,00	1 569 796,46	1 897 829,46				
Plan 3 kw. 2016	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 653,00	1 717 710,00	2 460 058,00				
Wykonanie 2016	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 653,00	2 521 474,89	3 263 822,89				
2017	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 225,00	2 105 475,00	2 882 534,00				
2018	300 225,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 040,00	2 556 040,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00				

6) W rozcepi 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 otrzymane w przeliczeniu 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.

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowane 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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2014	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	3,72%	X	X	X	X
Wykonanie 2015	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	11,45%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	10,42%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	14,20%	X	X	X	X
2017	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	11,06%	8,53%	9,79%	TAK	TAK
2018	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	12,37%	10,98%	12,24%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	11,83%	11,28%	12,54%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,74%	11,75%	11,75%	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. Identyfikacja wyłączenia odbyć pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów 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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			Wydatki bieżące	majątkowe	bieżące			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 126 546,99	1 347 088,11	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	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 868 803,00	1 461 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 883 764,00	759 120,00	
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	
2017	0,00	0,00	6 112 379,00	1 418 566,00	780 959,00	0,00	780 959,00	0,00	2 993 256,00	202 000,00	
2018	300 225,00	300 225,00	6 100 000,00	1 420 000,00	3 211 067,00	0,00	3 211 067,00	0,00	3 211 067,00	1 058 302,00	
2019	0,00	0,00	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2020	0,00	0,00	6 050 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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
	Dochody bieżące 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2016	2 540,56	2 540,56	2 540,56	905 599,96	905 599,96	905 599,96	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	556 150,00	556 150,00	556 150,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 013 554,00	2 013 554,00	2 013 554,00	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

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:		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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	Wydaki na wkład krajowy w związku z 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:	
	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					Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
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 2014	132 319,79	120 010,32	132 319,79	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		
Plan 3 kw. 2016	1 548 460,00	988 600,00	988 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
2017	780 959,00	512 652,00	780 959,00	268 307,00	268 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 211 067,00	2 013 554,00	3 211 067,00	1 197 513,00	1 197 513,00	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		

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, ustalą się po odliczeniu uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia 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 całości lub w części z dotacji, 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
				Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 180 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	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
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
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp							
Wykonanie 2014	440 178,00	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
Plan 3 kw. 2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 i 7 art. 240a ust. 8 i 7 art. 240b ustawy określającej procedurę likwidacji jednostki samorządu terytorialnego, w której mowa o wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, sporządza się w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wiodącego.

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  
Rady Gminy Klukowo  
z dnia 18 października 2017 r.

## OBJAŚNIENIA

### DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO NA LATA 2017 - 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2017 - 2020

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 2017 rok w zakresie: wyniku budżetu ( deficyt budżetowy w wysokości 455.631 zł ), kwot przychodów ( 777.059 zł. ) i rozchodów ( 321.428 zł ) oraz długu gminy na koniec 2017 roku ( 300.225 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2017 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę 19.029.756 zł, z tego bieżące w wysokości 18.395.606 zł oraz majątkowe w wysokości 634.150 zł;
- wydatki na kwotę 19.485.387 zł, z tego bieżące w wysokości 16.290.131 zł oraz majątkowe w wysokości 3.195.256 zł
- przychody w kwocie 777.059 zł. - wolne środki z roku ubiegłego w wysokości 621.653 zł., nadwyżka budżetowa z roku ubiegłego w wysokości 155.406 zł.
- rozchody w kwocie 321.428 zł (spłata rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych).

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 2017 zakładają w 2018 r. nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości równej rozchodom ( spłata kredytów długoterminowych ), w latach kolejnych tj. 2019-2020 dochody równe wydatkom.

Wykaz przedsięwzięć, których realizacja obejmie lata 2017 - 2018

1. Zadanie inwestycyjne pn. Termomodernizacja budynków Szkół z terenu Gminy Klukowo którego realizacja będzie przebiegać dwuetapowo:

- a) 2017 r. - modernizacja instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody za łączną kwotę 780.959 zł.
- b) 2018 r. - roboty dociepleniowe ( elewacja, strop, ściany przyziemia, stolarka ), roboty elektryczne, na kwotę 2.061.067 zł.

Całkowita wartość inwestycji 2.842.026 zł., z czego wartość dofinansowania wyniesie 1.852.345,29 zł., wkład własny 989.680,71 zł.

2. Zadanie inwestycyjne pn. " Uporządkowanie gospodarki wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Klukowo

a) 2017 - przeprowadzenie procedury przetargowej i podpisanie umowy z wykonawcą inwestycji.

b) 2018 r. - przebudowa zbiornika wyrównawczego w miejscowości Piętki Gręzki, budowa dwóch zbiorników wyrównawczych w miejscowości Wyszonki Kościelne, budową dwóch spinek wodociągowych, rozbudowa oczyszczalni ścieków przy Szkole podstawowej w Wyszonkach Kościelnych.

Całkowity koszt realizacji inwestycji przewidziano w wysokości 1.150.000 zł., z czego dofinansowanie wynosić będzie 673.860 zł., wkład własny - 476.140 zł.

